

Żłobek „Kubuś Puchatek”  
ul. J. Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
tel. 52 384-24-47

## Żłobek „Kubuś Puchatek”

ul. J. Dąbrowskiego 16  
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe  
za okres 01.04.2018r.-31.12.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Alina Zdanowska

Dyrektor Żłobka

  
mgr Irena Musiałowicz

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Żłobka „Kubuś Puchatek” w Szubinie z siedzibą w Szubinie przy ulicy J. Dąbrowskiego 16 za rok 2018, na które składają się:
  - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 25 marca 2018r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

(pieczęć i podpis)

Dyrektor Żłobka

*Irena Mastalerz*  
mgr Irena Mastalerz

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Dyrektor/ Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Żłobka „Kubus Puchatek” z siedzibą w Szubinie, ulica J. Dąbrowskiego 16 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych, mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ( Dz. U. z 2017r. poz.1911). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczególnością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy opieka nad dziećmi  
Działalność podstawowa: opieka nad dziećmi

Żłobek działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Szubinie Nr XL/499/18 z dnia 8 lutego 2018 roku.

### **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

### **1. Założenia kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Żłobek „Kubus Puchatek” w Szubinie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **2. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2018r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych, mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ( Dz. U. z 2017r. poz.1911).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub wartości przeszacowanej.

#### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### **Zapasy materiałów**

Materiały wyceniane się według cen nabycia.

.....  
Główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

.....  
*26.09.2019*

.....  
Data

.....  
Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

Dyrektor Żłobka  
*Irena Maślak*  
mgr Irena Maślak

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
 (Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
**Alicja Żukowska**  
 Główny księgowy

26.05.2019

.....  
 Data

**Dyrektor Żłobka**  
 .....  
**mgr. Jerzy K. Salski**  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

**Mariusz Pociłowski**

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
 (Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Alina Zianowska*  
 Główny księgowy

.....  
 26.03.2019  
 Data

.....  
 Dyrektor Żłobka  
*Irena Maślana*  
 mgr Irena Maślana  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**  
*Marina Piotrkowski*  
 Marina Piotrkowski

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
 (Umorzenie)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ y z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	zwiększenia poza - planowa	Z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	Sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

26.03.2019  
 Data

Dyrektor Żłobka  
 Kierownik jednostki  
*Alina Zdanowska*  
 Burmistrz

.....  
 Główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Alina Zdanowska*

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrowski*  
 Mariusz Piotrowski

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
 (Umorzenie)**

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia		Z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ y z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	poza - planowa			likwidacja	Sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

.....  
**GŁÓWNY Księgowy**  
*Alina Zanowska*

26.03.2019.....  
 Data

.....  
**Dyrektor Żłobka**  
*Irena Mastalerz*  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

**Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
		3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
**Alina Zdanowska**  
 Główny księgowy

26.07.2019  
 Data

.....  
 Kierownik jednostki  
 Dyrektor Żłobka  
**Mgr. Ireneusz Mastalec**

**BURMISTRZ**

**Mariusz Piotrkowski**

**Żłobek „Kubuś Puchatek”**  
 ul. J. Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
 NIP 558-18-68-581, REGON 369688275  
 tel. 52 384-24-47

Załącznik nr 4  
 Do Instrukcji sporządzania  
 Rocznych sprawozdań finansowych  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

### Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
			Stany na początek roku obrotowego	Zmniejszenia		
			4	5	6	7
1.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
<b>Razem</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Podpis]*  
 mgr Irina Kucharska

.....  
 Główny księgowy

**Dyrektor Żłobka**

*[Podpis]*  
 mgr Irina Kucharska

.....  
 Kierownik jednostki

26.09.2019

.....  
 Data

**BURMISTRZ**

*[Podpis]*  
 Mariusz Piotrkowski

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu,  
dzierżawy i innych umów**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia	5	6
1	2	3	4	5	6	
1.	-	0	0	0	0	
2.	-	0	0	0	0	
3.	-	0	0	0	0	
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
**Alina Ziłanowska**  
Główny księgowy

26.07.2018  
.....  
Data

**Dyrektor Żłobka**  
.....  
**Marta Piórkowska**  
Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

**Mariusz Piotrkowski**

**Żłobek „Kubus Puchatek”**  
 ul. J. Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
 NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
 tel. 52 384-24-47

Załącznik nr 6  
 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Akcje:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<b>Udziały:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	<b>Inne papiery wartościowe:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2		0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

.....  
 Główny księgowy

26.09.2018

Data

**Dyrektor Żłobka**

*mgr. Ireneusz Kozłowski*

.....  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
 Mariusz Piotrkowski

**Żłobek „Kubus Puchatek”**  
 ul. J. Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
 NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
 tel. 52 384-24-47

Załącznik nr 6  
 Do Instrukcji sporządzania  
 Roczno sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem( art.35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

**Dyrektor Żłobka**

*mgr Irca Kasiatler*

.....  
 Główny księgowy

*16.03.2019*  
 .....

Data

.....  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową  
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Podpis]*

Główny księgowy *[Podpis]*

26.03.2019

Data

Dyrektor Żłobka  
*[Podpis]*  
mgr Irena Ziobka

Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*[Podpis]*  
Mariusz Piotrkowski

**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Gwarancje bankowe:</b>	0	0	0	0
1.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
1.2.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.	<b>Gwarancje ubezpieczeniowe:</b>	0	0	0	0
2.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alika Zdanowska*

Główny księgowy

Dyrektor Żłobka

*Mariusz Piotrkowski*

Kierownik jednostki

20.03.2019

Data

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŻŁOBEK "KUBUŚ PUCHATEK" W SZUBINIE</b> UL. GEN. JAROSŁAWA DĄBROWSKIEGO 16  89-200 SZUBIN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON  <b>369688275</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 1C270DCC3B50F65A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	0,00	-27 206,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	330 816,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-358 022,41
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-358 022,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	29 603,85
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	29 603,85
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	350,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 260,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	22 954,81

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski


(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1C270DCC3B50F65A

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Alina Zdanowska

  
Mariusz Piotrkowski

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	2 397,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	358,59	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	2 038,96
B.I.1 Materiały	0,00	358,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	2 038,96
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 038,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	2 038,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

1C270DCC3B50F65A

Strona 2 z 4

Mariusz Piotrkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>2 397,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>	<b>2 397,55</b>

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

**Mariusz Piotrkowski**  
Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1C270DCC3B50F65A

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1C270DCC3B50F65A

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Alina Zdanowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŻŁOBEK "KUBUŚ PUCHATEK" W SZUBINIE</b> UL. GEN. JAROSŁAWA DĄBROWSKIEGO 16 89-200 SZUBIN	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <p style="text-align: center;"><b>GINA SZUBIN</b></p>	
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;"><b>369688275</b></p>		Wysłać bez pisma przewodniego <p style="text-align: center;">796D868099D6073D</p> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	89 163,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	24 813,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	64 350,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	447 286,90	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	0,00	78 969,42	
B.III. Usługi obce	0,00	24 006,56	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	0,00	280 458,23	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	63 852,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	0,00	-358 123,90	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTIANY KSIĘGOWY

796D868099D6073D

**BURMISTRZ**

*Alina Zdanowska*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

*Mariusz Piotrkowski*

Strona 1 z 3


Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK "KUBUŚ PUCHATEK" W SZUBINIE UL. GEN. JAROSŁAWA DĄBROWSKIEGO 16 89-200 SZUBIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON  369688275		Wysłać bez pisma przewodniego BC1A64C1857DFAD5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	420 080,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	420 080,60
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	89 264,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	89 264,49
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia Alina Zdanowska

BC1A64C1857DFAD5

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Strona 1 z 3

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	330 816,11
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-358 022,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-358 022,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	-27 206,30

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*  
Alina Zdanowska

SJO BeSTia

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

BC1A64C1857DFAD5

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

Strona 2 z 3

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

BC1A64C1857DFAD5

**Żłobek „Kubuś Puchatek”**  
ul. J. Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
tel. 52 384-24-47

# INFORMACJA DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
*Alina Zdanowska*

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Dyrektor Żłobka

  
mgr Ireneusz Matecz

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Żłobka ‘Kubuś Puchatek’ z siedzibą w Szubinie przy ulicy J. Dąbrowskiego 16 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych, mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ( Dz. U. z 2017r. poz.1911). Żłobek „Kubuś Puchatek” w Szubinie działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Szubinie Nr XL/499/18 z dnia 8 lutego 2018 roku, zgodnie z którą rozpoczął swoją działalność od 1 kwietnia 2018 roku.
1.1	Żłobek ‘Kubuś Puchatek’ w Szubinie
1.2	ulica J. Dąbrowskiego 16
1.3	89-200 Szubin
1.4	Do zadań jednostki należy opieka nad dziećmi.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
3	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Żłobek „Kubuś Puchatek” w Szubinie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),</li><li>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li><li>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</li><li>3) odzież i umundurowanie,</li><li>4) meble i dywany</li><li>5) inwentarz żywy</li></ol></li></ol></li></ol>

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20 %, rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej, do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załączniki nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 8
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	317.096,03 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*  
(główny księgowy)


26.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Złobka

*Irena Mętnicz*  
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

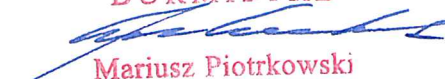
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŻŁOBEK "KUBUŚ PUCHATEK" W SZUBINIE</b> UL. GEN. JAROSŁAWA DĄBROWSKIEGO 16 89-200 SZUBIN	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	Adresat: <b>GMINA SZUBIN</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>369688275</b>		<b>FC392436AD7004F5</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
27.03.2019  
rok mies. dzień

**BURMISTRZ**  
  
**Mariusz Piotrkowski**  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BURMISTRZ



Mariusz Piotrkowski

Alina Joanna Zdanowska

27.03.2019

Mariusz Piotrkowski

(główny księgowy)

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Alina Zdanowska

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

**Żłobek „Kubuś Puchatek”**  
ul. J.Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
tel. 52 384-24-47

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – wyłączenia do rachunku zysków i strat jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	<i>Migods</i>	<i>Dozjowanie</i>	<i>700</i>	<i>603,00</i>	<i>A.I</i>	
2						
3						
4						
5						
Razem				<i>603,00</i>		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w rachunku zysków i strat	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził:.....*Alina Zdanowska*.....

Arkusz wzajemnych rozliczeń – wyłączenia do bilansu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. W bilansie	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. W bilansie	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:.....*Aline Zdanowska*.....

**Żłobek „Kubuś Puchatek”**  
ul. J.Dąbrowskiego 16, 89-200 SZUBIN  
NIP 558-18-68-581 REGON 369688275  
tel. 52 384-24-47

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do zestawienia  
zmian w funduszu jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn - zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w ZZF jednostki	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w ZZF jednostki	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

Sporządził:.....