K- KOREKTA

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat |
|---|---|---|
| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>301806799<br>Numer identyfikacyjny REGON | **BILANS**<br>**jednostki budżetowej**<br>**lub samorządowego zakładu**<br>**budżetowego**<br><br>**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.** | Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| **A. Aktywa trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | **A. Fundusze** | 8 297 152,62 | 8 145 047,12 |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | 0,00 | 0,00 | **I. Fundusz jednostki** | 13 188 620,58 | 12 589 286,04 |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | **II. Wynik finansowy netto (+,-)** | -4 891 467,96 | -4 444 238,92 |
| **1. Środki trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 5 887 130,00 | 5 887 130,00 | 2. Strata netto (-) | 4 891 467,96 | 4 444 238,92 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | **III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)** | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 847 097,60 | 2 425 509,34 | **IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 127 914,27 | 90 458,85 | **B. Fundusze placówek** | 0,00 | 0,00 |
| | | | **C. Państwowe fundusze celowe** | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | **D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | 588 181,61 | 572 702,44 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 295 896,43 | **I. Zobowiązania długoterminowe** | 0,00 | 0,00 |
| **2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)** | 0,00 | 0,00 | **II. Zobowiązania krótkoterminowe** | 588 181,61 | 572 702,44 |
| **3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)** | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 40 823,51 | 44 548,73 |
| **III. Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 62 500,00 | 15 513,00 |
| **IV. Długoterminowe aktywa finansowe** | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 268 336,25 | 205 954,35 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 209 382,56 | 306 667,90 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 16,49 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| **V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **B. Aktywa obrotowe** | 23 192,36 | 18 754,94 | 8. Fundusze specjalne | 7 139,29 | 1,97 |
| **I. Zapasy** | 16 053,07 | 16 048,25 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 7 139,29 | 1,97 |
| 1. Materiały | 16 053,07 | 16 048,25 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | **III. Rezerwy na zobowiązania** | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | 0,00 | 2 483,26 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 2 483,26 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| **III. Krótkoterminowe aktywa finansowe** | 7 139,29 | 1,97 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 7 139,29 | 1,97 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | 0,00 | 221,46 | | | |
| **Suma aktywów** | 8 885 334,23 | 8 717 749,56 | **Suma pasywów** | 8 885 334,23 | 8 717 749,56 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
.....
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

26. 03. 2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
*Piotr Kołodziejczyk*

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
*Barbara Ławniczak*

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
*Filip Niewiedział*

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat |
|---|---|---|
| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>301806799<br>Numer identyfikacyjny REGON | **BILANS**<br>**jednostki budżetowej**<br>**lub samorządowego zakładu**<br>**budżetowego**<br><br>**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.** | Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| **A. Aktywa trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | **A. Fundusze** | 8 297 152,62 | 8 146 129,22 |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | 0,00 | 0,00 | **I. Fundusz jednostki** | 13 188 620,58 | 12 589 286,04 |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | **II. Wynik finansowy netto (+,-)** | -4 891 467,96 | -4 443 156,82 |
| **1. Środki trwałe** | 8 862 141,87 | 8 698 994,62 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 5 887 130,00 | 5 887 130,00 | 2. Strata netto (-) | 4 891 467,96 | 4 443 156,82 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | **III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)** | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 847 097,60 | 2 425 509,34 | **IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 127 914,27 | 90 458,85 | **B. Fundusze placówek** | 0,00 | 0,00 |
| | | | **C. Państwowe fundusze celowe** | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | **D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | 588 181,61 | 571 398,88 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 295 896,43 | **I. Zobowiązania długoterminowe** | 0,00 | 0,00 |
| **2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)** | 0,00 | 0,00 | **II. Zobowiązania krótkoterminowe** | 588 181,61 | 571 398,88 |
| **3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)** | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 40 823,51 | 43 245,17 |
| **III. Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 62 500,00 | 15 513,00 |
| **IV. Długoterminowe aktywa finansowe** | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 268 336,25 | 205 954,35 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 209 382,56 | 306 667,90 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 16,49 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| **V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **B. Aktywa obrotowe** | 23 192,36 | 18 533,48 | 8. Fundusze specjalne | 7 139,29 | 1,97 |
| **I. Zapasy** | 16 053,07 | 16 048,25 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 7 139,29 | 1,97 |
| 1. Materiały | 16 053,07 | 16 048,25 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | **III. Rezerwy na zobowiązania** | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | 0,00 | 2 483,26 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 2 483,26 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| **III. Krótkoterminowe aktywa finansowe** | 7 139,29 | 1,97 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 7 139,29 | 1,97 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | 0,00 | 0,00 | | | |
| **Suma aktywów** | 8 885 334,23 | 8 717 528,10 | **Suma pasywów** | 8 885 334,23 | 8 717 528,10 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adriana Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

15. 03. 2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Ławniczak

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
Filip Niewiedział

Spraw.
Tel 61 878 19 64

K- KOREKTA

| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 301806799 | **Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**<br><br>**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.** | Adresat<br>Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |
|---|---|---|

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | **2 063 763,62** | **2 109 102,00** |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 063 763,62 | 2 109 102,00 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | **6 955 231,58** | **6 565 306,98** |
| I. | Amortyzacja | 153 387,94 | 157 220,22 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 769 906,45 | 768 674,36 |
| III. | Usługi obce | 806 723,29 | 325 984,64 |
| IV. | Podatki i opłaty | 114 468,04 | 24 937,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 4 234 238,15 | 4 374 875,38 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 866 164,82 | 911 113,17 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 10 342,89 | 2 502,21 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | **-4 891 467,96** | **-4 456 204,98** |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **0,00** | **11 881,97** |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 11 881,97 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | **-4 891 467,96** | **-4 444 323,01** |
| **G.** | **Przychody finansowe** | **0,00** | **84,09** |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 0,00 | 84,09 |
| III. | Inne | 0,00 | 0,00 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczak

| | | | |
|---|---|---|---|
| **H.** | **Koszty finansowe** | **0,00** | **0,00** |
| I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | **-4 891 467,96** | **-4 444 238,92** |
| **J.** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **K.** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | **0,00** | **0,00** |
| **L.** | **Zysk (strata) netto (I - J - K)** | **-4 891 467,96** | **-4 444 238,92** |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
.....
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

26. 03. 2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
*Piotr Kołodziejczyk*

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
*Barbara Łaciński*

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
*Filip Niewiedział*

| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 301806799 | **Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**<br><br>**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.** | Adresat<br>Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |
|---|---|---|

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | **2 063 763,62** | **2 109 102,00** |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 063 763,62 | 2 109 102,00 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | **6 955 231,58** | **6 564 224,88** |
| I. | Amortyzacja | 153 387,94 | 157 220,22 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 769 906,45 | 767 708,97 |
| III. | Usługi obce | 806 723,29 | 325 879,13 |
| IV. | Podatki i opłaty | 114 468,04 | 24 937,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 4 234 238,15 | 4 374 875,38 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 866 164,82 | 911 113,17 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 10 342,89 | 2 491,01 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | **-4 891 467,96** | **-4 455 122,88** |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **0,00** | **11 881,97** |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 11 881,97 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | **-4 891 467,96** | **-4 443 240,91** |
| **G.** | **Przychody finansowe** | **0,00** | **84,09** |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 0,00 | 84,09 |
| III. | Inne | 0,00 | 0,00 |

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

GŁÓWNY KSIĘGOWY

| | | | |
|---|---|---|---|
| **H.** | **Koszty finansowe** | **0,00** | **0,00** |
| I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | **-4 891 467,96** | **-4 443 156,82** |
| **J.** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **K.** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | **0,00** | **0,00** |
| **L.** | **Zysk (strata) netto (I - J - K)** | **-4 891 467,96** | **-4 443 156,82** |

ZASTĘPCA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
WSPC
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

15. 03. 2019

..... ..... .....

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
*Piotr Kołodziejczyk*

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
*Barbara Ławniczak*

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
*Filip Niewiedział*

K- KOREKTA

| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 301806799 | **Zestawienie zmian w funduszu jednostki**<br><br>**sporządzone na dzień 31-12-2018 r.** | Adresat<br><br>Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |
|---|---|---|

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | **12 359 366,43** | **13 188 620,58** |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 7 660 911,35 | 6 996 145,76 |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 767 995,02 | 6 706 403,75 |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki na inwestycje | 466 700,89 | 289 742,01 |
| 1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. | Inne zwiększenia | 426 215,44 | 0,00 |
| 2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 6 831 657,20 | 7 595 480,30 |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 4 301 192,69 | 4 891 467,96 |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 2 063 763,62 | 2 118 601,29 |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 466 700,89 | 289 742,01 |
| 2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 0,00 | 295 669,04 |
| . | **Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | **13 188 620,58** | **12 589 286,04** |
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | **-4 891 467,96** | **-4 444 238,92** |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. | strata netto (-) | 4 891 467,96 | 4 444 238,92 |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Fundusz (II +, -III)** | **8 297 152,62** | **8 145 047,12** |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

26. 03. 2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk
.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Łaukiczak

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
Filip Niewiedział

| Zespół Żłobków nr 4<br>ul. Prądzyńskiego 16<br>61-527 POZNAŃ<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 301806799 | **Zestawienie zmian w funduszu jednostki**<br><br>**sporządzone na dzień 31-12-2018 r.** | Adresat<br><br>Urząd Miasta Poznania<br>ul. pl. Kolegiacki 17<br>61-841 POZNAŃ |
|---|---|---|

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | **12 359 366,43** | **13 188 620,58** |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 7 660 911,35 | 6 996 145,76 |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 767 995,02 | 6 706 403,75 |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki na inwestycje | 466 700,89 | 289 742,01 |
| 1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| ... | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. | Inne zwiększenia | 426 215,44 | 0,00 |
| 2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 6 831 657,20 | 7 595 480,30 |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 4 301 192,69 | 4 891 467,96 |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 2 063 763,62 | 2 118 601,29 |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 466 700,89 | 289 742,01 |
| 2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 0,00 | 295 669,04 |
| **...** | **Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | **13 188 620,58** | **12 589 286,04** |
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | **-4 891 467,96** | **-4 443 156,82** |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. | strata netto (-) | 4 891 467,96 | 4 443 156,82 |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Fundusz (II +, -III)** | **8 297 152,62** | **8 146 129,22** |

KOMPETENTNA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Agnieszka Lubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

15. 03. 2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk
.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Ławniczak

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO
Filip Niewiedział



61 878 19 61

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4

# Nota Wyłączeniowa zestawienia do bilansu - Aktywa

| Pozycja bilansu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Razem: | | | | | | | | | | | | | |

| Pozycja bilansu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Razem: | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ogółem: | | | | | | | | | | | | | |

| Sporządził: | Data | nr telefonu | | Kierownik jednostki |
|---|---|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 05.03.2019 r. | 618 781 961 | Alicja Kubiak<br>GŁÓWNY KSIĘGOWY | .....DYREKTOR.....<br>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU<br>Piotr Kołodziejczyk |

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4

# Nota Wyłączeniowa zestawienia do bilansu - Pasywa

| Pozycja bilansu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Razem: | | | | | | | | | | | | | |

| Pozycja bilansu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Razem: | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ogółem: | | | | | | | | | | | | | |

| Sporządził: | Data | nr telefonu | Kierownik jednostki |
|---|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 05.03.2019 r. | 618 781 961 | DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU Piotr Kołodziejczyk |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4 KOREKTA

# Nota Wyłączeniowa do rachunku zysków i strat

| Przychody rachunku zysków i strat | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DD 2 - Dom Dziecka nr 2 | | | | | | | | | | | | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |

| Koszty rachunku zysków i strat | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | JB - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | MPGM | | | | | | | | | | | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 204,04 | | | | | | | | | | | | 204,04 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 1 056,38 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | 204,04 | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 1 260,42 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ogółem:** | 2 371,49 | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 3 427,87 |

| Sporządził: | Data | nr telefonu | | Kierownik jednostki |
|---|---|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 25.03.2019 r. | 618 781 961 | Z-CA DYREKTORA CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Adrianna Kubiak GŁÓWNY KSIĘGOWY | DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU Piotr Kołodziejczyk |

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4

# Nota Wyłączeniowa do rachunku zysków i strat

| Przychody rachunku zysków i strat | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DD 2 - Dom Dziecka nr 2 | | | | | | | | | | | | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | **2 167,45** | | | | | | | | | | | | **2 167,45** |

| Koszty rachunku zysków i strat | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | JB - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | | | | | | | | | | | | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 204,04 | | | | | | | | | | | | 204,04 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | **204,04** | | | | | | | | | | | | **204,04** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ogółem:** | **2 371,49** | | | | | | | | | | | | **2 371,49** |

| Sporządził: | Data | nr telefonu | Kierownik jednostki |
|---|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 05.03.2019 r. | 618 781 961 | |

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adriana Robak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4

# Nota Wyłączeniowa zestawienia zmian w funduszu jednostki

KOREKTA

| Zwiększenia zestawienia zmian w funduszu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | JB - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | MPGM | | | | | | | | | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 204,04 | | | | | | | | | | | | 204,04 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 1 056,38 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | 204,04 | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 1 260,42 |

| Zmniejszenia zestawienia zmian w funduszu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DD 2 - Dom Dziecka nr 2 | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ogółem:** | 2 371,49 | 1 056,38 | | | | | | | | | | | 3 427,87 |

| Sporządził: | Data | nr telefonu |
|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 25.03.2019 r. | 618 781 961 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik jednostki

.....
DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

pieczęć jednostki

**Nazwa:** Zespół Żłobków nr 4

# Nota Wyłączeniowa zestawienia zmian w funduszu jednostki

| Zwiększenia zestawienia zmian w funduszu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | JB - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 204,04 | | | | | | | | | | | | 204,04 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | **204,04** | | | | | | | | | | | | **204,04** |

| Zmniejszenia zestawienia zmian w funduszu | Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta | | | | | | | | | | | | Razem: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DD 2 - Dom Dziecka nr 2 | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 167,45 | | | | | | | | | | | | 2 167,45 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Razem:** | **2 167,45** | | | | | | | | | | | | **2 167,45** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ogółem:** | **2 371,49** | | | | | | | | | | | | **2 371,49** |

| Sporządził: | Data | nr telefonu | | Kierownik jednostki |
|---|---|---|---|---|
| Barbara Ławniczak | 05.03.2019 r. | 618 781 961 | Z-CA DYREKTORA CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Barbara Urbaniak GŁÓWNY KSIĘGOWY | DYREKTOR ....CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU Piotr Kołodziejczyk |

KOREKTA

Weryfikacja sald kont księgowych jednostki Zespół Żłobków nr 4
wg stnu na dzień 31.12.2018

| Lp. | konto | Strona WN/MA | nazwa konta | Saldo na 31.12.2018 | z czego wynika/ nr dokumentów |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 020 | WN | Wartości niematerialne i prawne | 8 699,76 | uzgodnione z analityką |
| 2 | 135 | WN | Rachukni bankowe - ZFSS | 1,97 | |
| 3 | 201 | MA | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | 8 136,99 | |
| 4 | 220 | WN | Podatek VAT naliczony | 221,46 | |
| 5 | 221 | WN | Należności z tytułu dochodów budżetowych | 2 483,26 | należności - odpłatność za żłobek (uzgodnione z analityką) |
| 6 | 221 | MA | Należności z tytułu dochodów budżetowych | 16,49 | nadpacone dochody za pobyt w placówce - uzgodnione z analityką |
| 7 | 225 | MA | Rozrachunki z budżetami | 15 513,00 | podatek od wynagrodzeń za XII/2018 |
| 8 | 229 | MA | Pozostałe rozrachunki publicznoprawne | 205 954,35 | 42 447,16 składka zdrowotna za XII<br>8.077,14 składki FP za XII<br>155.430,05 składki od wynagrodzenia za XII |
| 9 | 231 | MA | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | 306 667,90 | dot. 13 pensji |
| 10 | 300 | MA | Rozliczenie zakupów na przełomie roku | 36 411,74 | uzgodnione z analityką |
| 11 | 310 | WN | Materiały i towary | 16 048,25 | stan magazynu żywnościowego |
| 12 | 800 | MA | Fundusz jednostki | 12 589 286,04 | uzgodnione z analityką |
| 13 | 851 | MA | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1,97 | uzgodnione z analityką |
| 14 | 860 | WN | Wynik finansowy | 4 444 238,92 | uzgodnione z analityką |

26. 03. 2019

GŁÓWNY SPECJALISTA
DOE. ... WOŚCI

**Zespół Żłobków nr 4**

# Oświadczenie kierownictwa jednostki do sprawozdania finansowego za rok 2018 w związku z badaniem sprawozdania finansowego Miasta Poznania

1. Kierownik jednostki oświadcza, że przyjmuje do wiadomości, iż dane w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniach finansowych przedstawionych do badania, powinny być ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:
   1.1. wszelkie operacje dotyczące okresu, za który sporządzone jest dane Sprawozdanie finansowe,
   1.2. zobowiązania warunkowe oraz
   1.3. wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład danego Sprawozdania finansowego, a także inne ważne informacje, których drogą badania nie da się ustalić, a które rzutują na rzetelność i prawidłowość Sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.
2. Kierownik jednostki oświadcza, że przyjmuje do wiadomości, iż powinna być dokonana właściwa wycena majątku, a także, że powinny być utworzone wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz powinny być wprowadzone do ewidencji wszystkie zobowiązania i rezerwy na przyszłe koszty i straty.
3. Kierownik jednostki przyjmuje do wiadomości, że ponosi pełną odpowiedzialność za:

3.1. prawidłowość, rzetelność i prawidłową prezentację przedstawionego do badania Sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,

3.2. prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzenia podatków i innych należności publicznoprawnych,

3.3. kompletne ujęcie danych w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniu finansowym, w tym zobowiązań i aktywów warunkowych oraz zdarzeń, które wystąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład Sprawozdania finansowego,

3.4. wykazanie operacji pozabilansowych,

3.5. prawdziwość i poprawność danych zawartych w oświadczeniach kierownictwa Zamawiającego składanych Wykonawcy w związku z badaniem Sprawozdania finansowego,

3.6. dobór właściwych zasad rachunkowości oraz odpowiednie zaprojektowanie, wdrożenie i działanie systemu kontroli wewnętrznej w takim zakresie, jaki kierownictwo Zamawiającego uzna za stosowne w celu umożliwienia sporządzenia Sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia w tym powstałego na skutek oszustwa lub błędów,

3.7. prawidłowość danych ujętych w oświadczeniu zawartym w punktach pkt. 1.–2. Powyżej.

Poznań, dnia 15.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adriana Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk
.....
(podpis kierownika jednostki)

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

**1.1 nazwa jednostki**

**Zespół Żłobków nr 4**

**1.2 siedziba jednostki**

61-527 Poznań ul. Prądzyńskiego 16

**1.3 adres jednostki**

61-527 Poznań ul. Prądzyńskiego 16

**1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki**

opieka nad dziećmi

**2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2018 - 31.12.2018

**3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

**Nie dotyczy**

**4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1.Podstawę prawną prowadzenia rachunkowości w jednostce stanowią:

• ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.,

• ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.,

• akty wykonawcze do ww. ustaw dotyczące rachunkowości, w tym rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,

• ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r..

Jednostka prowadzi rachunkowość według zasad ustalonych dla jednostek budżetowych.

Podstawą gospodarki finansowej jednostki jest roczny plan dochodów i wydatków.

Dochody i wydatki klasyfikuje się według działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na zadania.

Celem rachunkowości jednostki jest stałe, zgodne z prawem stosowanie określonych w ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych zasad rachunkowości budżetowej, a także rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego.

Rokiem obrotowym jest rok budżetowy (od 1 stycznia do 31 grudnia), a okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

2.Ewidencja księgowa – zasady ogólne

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.

Księgi rachunkowe to zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Prowadzenie ksiąg rachunkowych – dokonywanie w księgach rachunkowych w sposób zorganizowany i ciągły, na podstawie dowodów księgowych, zapisów zdarzeń gospodarczych w porządku chronologicznym i systematycznym oraz ich grupowanie i uzgadnianie.

Ewidencję księgową w księgach rachunkowych prowadzi Oddział Finansowy Wydziału Ekonomicznego Centrum Usług Wspólnych w Poznaniu (ul. Rybaki 17 a).

Ewidencja księgowa (księgi rachunkowe) prowadzona jest modułowo za pomocą urządzeń komputerowych w jednolitym środowisku informatycznym.

W celu spełnienia obowiązku terminowego sporządzenia sprawozdań budżetowych przyjmuje się, że faktury zakupu otrzymane w ciągu roku obrotowego oraz za miesiąc grudzień w terminie późniejszym niż data wystawienia, należy ująć w księgach w najbliższym możliwym okresie sprawozdawczym.

W celu terminowego sporządzenia sprawozdań budżetowych:

• dokumenty dotyczące poprzednich miesięcy sprawozdawczych które wpłyną do Centrum Usług Wspólnych w Poznaniu do 4. dnia (kalendarzowego) następnego miesiąca ująć w poprzednim miesiącu,

• dokumenty otrzymane po 4. dniu następnego miesiąca ująć w miesiącu otrzymania.

Dokonując okresowej weryfikacji ksiąg, należy dochować należytej staranności, aby zaksięgować wszystkie dokumenty dotyczące tego okresu sprawozdawczego (miesiąca, roku).

W ewidencji księgowej dotyczącej grudnia danego roku należy zaksięgować wszystkie dokumenty dotyczące tego okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich otrzymania lub zapłaty. W celu terminowego sporządzenia rocznych sprawozdań finansowych dla danego roku sprawozdawczego ujmuje się dokumenty otrzymane do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego. Po tym terminie ww. dokumenty podlegają ewidencji w roku ich otrzymania.

Ewidencja kosztów na przełomie roku na podstawie faktur otrzymanych w roku następnym.

W jednostce ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
Jeśli dane, na podstawie których sporządzone zostały sprawozdania budżetowe, różnią się od danych ostatecznych w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego, należy dokonać odpowiedniej korekty w sprawozdaniach budżetowych.
W przypadku badania sprawozdania finansowego jednostki budżetowej/samorządowego zakładu budżetowego przez biegłego rewidenta, korekty zalecone przez biegłego rewidenta wprowadza się do ksiąg rachunkowych roku, którego dotyczą.
Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym.
Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.
3.Sporządza się Sprawozdanie finansowe składające się z:
bilansu, rachunku zysków i strat według wariantu porównawczego, zestawienia zmian w funduszu, informacji dodatkowej
Oddział Finansowy Wydziału Ekonomicznego Centrum Usług Wspólnych w Poznaniu jednostki tworzy sprawozdania finansowe na podstawie prowadzonej ewidencji w terminie do 01 marca. Sprawozdania wraz z zestawieniami obrotów i sald podlegają przekazaniu do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych Miasta Poznań.
W zakresie sprawozdawczości budżetowej Oddział Finansowy Wydziału Ekonomicznego jednostki przekazuje do Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznań sprawozdania w terminach zgodnych z przepisami.
Okresowej weryfikacji ksiąg dokonuje się kwartalnie (w celu prawidłowego sporządzenia sprawozdawczości budżetowej).
Ostateczne – roczne zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostki powinno nastąpić w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy przez organ stanowiący.
Jeżeli sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta, wszelkie korekty należy wprowadzić do dnia zakończenia badania
Po dokonaniu ostatecznego zamknięcia ksiąg rachunkowych niedozwolone jest wprowadzanie jakichkolwiek operacji gospodarczych w zamkniętych okresach sprawozdawczych. Korekty mogą być dokonane jedynie poprzez wystawienie dowodu księgowego i wprowadzenie do ksiąg w otwartym okresie sprawozdawczym.
4.Księgi pomocnicze (ewidencję analityczną) prowadzi się dla:
• rachunków bankowych,
• dochodów i wydatków budżetu,
• środków trwałych, , wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych,
• rozrachunków z budżetami, kontrahentami,
• rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji z całego okresu zatrudnienia,
• operacji sprzedaży, przychodów i przychodów finansowych,
• operacji zakupu,
• kosztów,
• innych, istotnych dla jednostki, składników pasywów i aktywów.
W zakresie ewidencji analitycznej istnieje obowiązek grupowania danych o dochodach i przychodach oraz o wydatkach i kosztach także w przekrojach podziałek klasyfikacji budżetowej oraz w układzie zadaniowym. Ewidencja powinna umożliwiać sporządzenie sprawozdawczości budżetowej oraz sprawozdań finansowych.
Ewidencja wykonania budżetu w układzie zadaniowym prowadzona jest na kontach bilansowych i pozabilansowych.
Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się liniowo, zgodnie z ustawą o rachunkowości, z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych oraz prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.
Przy ewidencji i rozliczaniu kosztów, poniesione koszty ujmuje się wyłącznie na kontach zespołu „4" – Koszty według rodzaju i ich rozliczenie, uwzględniając wymogi klasyfikacji budżetowej, układu zadaniowego oraz analitycznej klasyfikacji kosztów.
Realizacja wymogów określonych w przepisach Wspólnot Europejskich dotyczących funduszy strukturalnych oraz Funduszu Spójności lub innych funduszy, związanych z zasadą należnego zarządzania finansami, polega na stosowaniu jednolitej numeracji rozszerzeń kont subsyntetycznych dla poszczególnych projektów objętych umowami finansowanymi w całości lub w części ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA). Ponadto dla każdego projektu prowadzony jest „Arkusz informacyjny projektu" stanowiący załącznik nr 8, który zawiera podstawowe dane o realizowanym projekcie.
Z uwagi na ustawowy charakter kontynuowania działalności, a także oparcie gospodarki finansowej na rocznym planie finansowym dochodów i wydatków oraz poziomu kosztów o zbliżonej wysokości w każdym roku obrotowym, nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (np. trzynaste wynagrodzenie, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy).
Stwierdzone błędy w zapisach księgowych poprawiane są tylko zapisami dodatnimi (storno czarne) albo tylko ujemnymi (storno czerwone). Zabronione jest stosowanie zapisów dodatnio-ujemnych. Jeżeli błędne księgowanie skorygowano zapisem dodatnim, a wymagana jest na koncie czystość obrotów – należy wówczas dodatkowo zastosować zapis techniczny – ujemny po obu stronach tego konta.
Niedopuszczalne jest dokonywanie w dowodach księgowych wymazywania i przeróbek. Można poprawiać wyłącznie dowody wewnętrzne poprzez skreślenie błędnej treści lub kwoty, z utrzymaniem czytelności skreślonych wyrażeń lub liczb. Po wpisaniu treści poprawnej należy złożyć podpis osoby do tego uprawnionej.

W przypadku jednorodnych składników aktywów (materiałów, walut obcych, papierów dłużnych itp.) nabytych w różnych cenach (kosztach, kursie walutowym), ich rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (zasada FIFO), z zastosowaniem art. 30 ustawy o rachunkowości.
W sytuacji wystąpienia kolizji przepisów prawa, w szczególności między zasadą wiernego odzwierciedlenia rzeczywistości (rzetelności) i zasadą zgodności z przepisami prawa (prawidłowości), uznaje się wyższość rzeczywistości ekonomicznej, a operacje gospodarcze należy wykazywać w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną – tzw. zasada wyższości treści ekonomicznej nad formą prawną danego zdarzenia.
5.Ewidencja budżetowa – zasady szczególne
Kwoty dochodów nienależnie wpłaconych (pobranych) lub orzeczonych do zwrotu stanowią nadpłaty. Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych, powstałych zarówno
w bieżącym roku budżetowym, jak i w ubiegłych latach budżetowych, ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, do której zalicza się bieżące wpływy tego samego rodzaju.
Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków
w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu. Refundacje wydatków finansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu.
6.Ewidencja wykonania budżetu w układzie zadaniowym prowadzona jest na kontach bilansowych i pozabilansowych.
Ewidencja bilansowa wymaga stosowania zasady podwójnego zapisu, co umożliwia wychwycenie braków, uchybień czy pomyłek w bieżącej dekretacji księgowej.
Ewidencja kosztów odbywa się przy zastosowaniu jedynie kont zespołu „4" Koszty według rodzajów i ich rozliczenie. Do ewidencji kosztów według typów działalności służy symbolika zadań budżetowych ustalona na etapie sporządzania projektu planu budżetu, zgodnie z którym po stronie wykonania planu wielkość nakładu jest równa wartości wydatku.
Informację o poniesionych wydatkach/kosztach na poszczególne zadania w rozbiciu na paragrafy można uzyskać zarówno z analityki konta „130" w układzie wydatków, jak i analityki kont zespołu „080" (od roku 2019) i zespołu „4" w układzie kosztów.
System finansowo-księgowy jest tak skonstruowany, aby umożliwił szczegółowe określenie wydatków/kosztów odrębnie dla:
- potrzeb sprawozdawczości budżetowej w układzie: dział, rozdział, paragraf oraz na zadania własne i zlecone, jak również zadania gminy czy powiatu,
- potrzeb sprawozdawczości finansowej – rodzaj kosztu do ujęcia w rachunku zysków
i strat,
- kompleksowych kosztów poniesionych na realizację danego zadania budżetowego.
Jednostka przyporządkowuje dochody dla poszczególnych zadań budżetowych. Każde zadanie ma swój plan dochodów i wydatków w podziale na klasyfikację budżetową: dział, rozdział, paragraf.
7. Metody wyceny
Wycena majątku trwałego odbywa się według następujących zasad:
• środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, łącznie z kosztami obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania budowy, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
• zakupiony środek trwały, zarówno nowy, jak i używany, wprowadza się do ewidencji na koncie 011, w tak zwanej „rozszerzonej" cenie nabycia, która obejmuje:
-cenę zakupu należną sprzedającemu, pomniejszoną o ewentualne rabaty, opusty, skonta i inne zmniejszenia,
-cło, podatek akcyzowy oraz inne opłaty związane z nabyciem (np. notarialne, skarbowe, podatek od czynności cywilnoprawnych związanych
z nabyciem i inne),
-koszty transportu, załadunku i wyładunku,
-koszty przystosowania, montażu, prób i innych czynności poprzedzających oddanie obiektu do używania, w tym montażu instalacji i uruchomienia programów oraz systemów komputerowych,
-obciążający zakup podatek VAT (ujęty w fakturze), w części niepodlegającej odliczeniu lub zwrotowi,
-prowizje oraz różnice kursowe od zobowiązań i przedpłat dotyczących środków trwałych w budowie (inwestycji) do czasu ich zakończenia,
• grunty wycenia się według ceny nabycia powiększonej o niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania,
• na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
• wartość poszczególnych składników (środków trwałych i wartości niematerialnych
i prawnych) ustala się oddzielnie,
• przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania środki trwałe wycenia się według wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
• środki trwałe nie będące gruntami, stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w ww. decyzji o przekazaniu. W decyzjach tych ustala się przeważnie wartość początkową, w jakiej były dotychczas ujęte, a w przypadku gdy poprzednio były używane, z równoczesnym ujęciem na koncie 071 ich dotychczasowego umorzenia wykazanego "
"przez poprzedniego użytkownika

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według następujących zasad:
• podstawę dokonywania odpisów umorzeniowych stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych,
• odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,
• na dzień przyjęcia środka trwałego do używania należy ustalić stawkę amortyzacji, przyjmuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
• rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną, a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały bądź wartość niematerialna i prawna zostały przeznaczone do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzono jej niedobór,
• przy dokonywaniu odpisów stosuje się następujące uproszczenia:
-przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10.000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji
w miesiącu oddania ich do używania,
-przedmioty o wartości poniżej 500,00 zł – odpisywane są w koszty materiałów, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, z wyjątkiem:
1) przedmiotów, które stanowią mienie powierzone pracownikowi – potwierdzone na imiennej karcie wyposażenia, np.:
a. telefony komórkowe,
b. kalkulatory,
c. maszyny do liczenia,
d. dyktafony,
e. aparaty fotograficzne,"
"2) przedmiotów stanowiących wyposażenie pomieszczeń biurowych, np.:
a. meble,
b. chłodziarki,
c. radia, radiomagnetofony i magnetofony,
d. gilotyny do cięcia papieru,
e. grzejniki olejowe i płytowe,
f. klimatyzatory,
g. testery,
h. nawilżacze powietrza,
i. aparaty telefoniczne cyfrowe i bezprzewodowe,
j. lampy stojące podłogowe,
-jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (niezależnie od wartości), z zastosowaniem tiret pierwszego
i drugiego:
1) książki i inne zbiory biblioteczne,
2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
3) odzież i umundurowanie,
4) meble i dywany,
5) inwentarz żywy,
6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne
i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania,
• okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych
i prawnych nie może być krótszy niż:
1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące,
2) od licencji na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych
i telewizyjnych – 24 miesiące,
3) od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych – 12 miesięcy,"
"4) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy,
• grunty, dobra kultury nie podlegają umorzeniu,
• wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz z aktualizacji środków trwałych.
Inwentaryzację środków trwałych przeprowadza się poprzez dokonanie:
• spisu z natury,
• porównania danych księgowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji salda,
• w świetle ustawy o rachunkowości (art. 26 ust. 1 pkt. 3) porównanie danych księgowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald ma zastosowanie do:
-gruntów, placów,
-środków trwałych o utrudnionym dostępie,
-prawa wieczystego użytkowania gruntu,

-spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego,
-spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego,
-wartości niematerialnych i prawnych.
Wycena środków pieniężnych:
• w ciągu roku – wycenia się według wartości nominalnej,
• na dzień bilansowy,
-środki pieniężne, czeki i weksle – według wartości nominalnej,
Środki pieniężne w walutach obcych:
• w ciągu kwartału obrotowego – według wartości nominalnej przeliczonej na walutę polską po dziennym kursie (zamknięcia) kupna lub sprzedaży banku, z którego korzysta jednostka. Jeżeli na koniec kwartału ustalony przez prezesa NBP średni kurs walut obcych różni się od kursu stosowanego w tym dniu przez bank,
z którego usług jednostka korzysta, to na ten dzień ustala się wartość walut wg średniego kursu NBP, a powstałe z tego tytułu różnice zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych (konto 750 lub 751).
Jeżeli odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów EOG oraz środków niepodlegających zwrotowi stanowią inaczej, stosuje się kurs walut wskazanych w odrębnych przepisach.
Na koncie 130 obowiązuje zachowanie zasady czystości obrotów, co oznacza, że stosowana technika księgowości ma zapewnić możliwość prawidłowego ustalenia wysokości tych obrotów oraz niezbędne dane do sporządzenia sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach. Dopuszczalne jest stosowanie innych niż dokumenty bankowe dowodów księgowych, jeżeli jest to konieczne dla zachowania czystości obrotów. W ewidencji ujmuje się także operacje, które wynikają z omyłek lub błędów banku, księgując je odpowiednio na rachunku bankowym w korespondencji z kontem 249. "
Inwentaryzacje środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych:
• przeprowadza się na ostatni dzień roku obrotowego w drodze pisemnego potwierdzenia zgodności stanów wykazanych w księgach ze stanami wykazanymi przez banki.
Wycena krajowych należności i zobowiązań:
• w ciągu roku obrotowego wg wartości nominalnej,
• należności na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. łącznie z należnymi odsetkami i z uwzględnieniem odpisów aktualizujących,
• zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi i wymagalnymi odsetkami.
Należności, roszczenia i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu, a w przypadku gdy wyrażone są one w walutach obcych, ujmuje się je w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu średniego ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs, to wówczas – według kursu przyjętego w tym dowodzie (art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości).
• należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).
Powyższe zasady wyceny należności i zobowiązań należy stosować na koniec każdego kwartału.
• różnice wartości, wynikające z różnicy kursów walut obcych, występujące między dniem powstania należności, roszczenia lub zobowiązania a dniem ich zapłaty lub wyceny, ujmuje się w ewidencji na koncie rozrachunków w korespondencji:
- z grupą kont 75 – „Przychody i koszty finansowe",
- z kontem 080 – „Środki trwałe w budowie".
Przedawnienie należności lub zobowiązań, zasady i tryb umarzania wierzytelności, do których nie stosuje się ustawy „Ordynacja podatkowa", wynikają z wewnętrznych przepisów uchwalanych przez Radę Miasta Poznania.
Należności i zobowiązania na koniec każdego kwartału wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami.
Inwentaryzację należności przeprowadza się:
• w kwartale kończącym rok obrotowy, najdalej w pierwszej połowie pierwszego miesiąca następnego roku obrotowego. Obowiązującą metoda inwentaryzacji jest metoda potwierdzenia salda z kontrahentem,
• należności inwentaryzuje się drogą otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych jednostek stanu tych aktywów, z wyjątkiem należności:
- spornych i wątpliwych,
- od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- z tytułów publicznoprawnych,
- których uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, a które to inwentaryzuje się tak samo jak zobowiązania – drogą porównania zapisów
z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji ich realnej wartości.
Na podstawie otrzymanych potwierdzeń oraz dokonanej weryfikacji sporządza się notatkę na wydruku z konta, potwierdzającą jego zgodność.
Ewidencja szczegółowa dla kont zespołu 2 powinna być prowadzona w sposób umożliwiający wyodrębnienie poszczególnych grup rozrachunków, rozliczeń, roszczeń spornych, ustalenie przebiegu ich rozliczeń oraz stanu należności, rozliczeń, roszczeń spornych i zobowiązań z podziałem wg kontrahentów lub pracowników.
W ewidencji należy uwzględnić podziałki klasyfikacji budżetowej oraz potrzeby grupowania danych o stanie rozrachunków według tytułów ich powstawania określonych we wzorze bilansu ustalonym dla jednostki, a także wymogi innych sprawozdań finansowych.
• kompensata należności ze zobowiązaniami wobec tego samego kontrahenta jest możliwa tylko w przypadku spełnienia warunków określonych w art. 498 i dalszych Kodeksu cywilnego,
• wykazanie należności i roszczeń w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
• odpisy aktualizujące należności są dokonywane co najmniej raz w roku, nie później niż na dzień bilansowy.

Nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na stronie Ma konta 290 w korespondencji odpowiednio z pozostałymi kosztami operacyjnymi (761) lub finansowymi (751) w odniesieniu do:

• należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości,

• należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega,

• wysokości kwot należności podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, np. odsetki,

oraz dokonuje się odpisu aktualizującego od należności niepodatkowych, przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Kwotę odpisu aktualizującego ustala się indywidualnie dla poszczególnych kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy, która uwzględnia przyczyny zwłoki, ewentualnie problemy finansowe dłużnika, historyczną i obecną współpracę oraz posiadanie zabezpieczenia.

W przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców, tam gdzie występuje jednorodny charakter oraz duża liczba odbiorców, dokonuje się odpisu ogólnego z zastosowaniem zasady określenia wartości procentowego odpisu aktualizującego dla wszystkich należności.

W pozostałych przypadkach stosuje się następujące zasady:

- należności przeterminowane:
- do 30 dni – nie tworzy się odpisów,
- od 31 do 90 dni – odpis 50% wartości należności,
- od powyżej 91 dni – odpis 100% wartości należności,
- odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy, tworzonych na podstawie ustaw, obciążają fundusze.

W przypadku gdy należność jest objęta gwarancją lub innym zabezpieczeniem spłaty, odpisu aktualizującego dokonuje się w wysokości należności nieobjętej tym zabezpieczeniem.

• odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Wycena materiałów i towarów:

• materiały i towary w drodze, dostawy niefakturowane wycenia się wg ceny zakupu (łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług lub bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług), powiększonej o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem.

• ewidencja materiałów prowadzona dla konta „Materiały" powinna zapewnić możliwość ustalenia stanu zapasów wg miejsca ich znajdowania się i osób, które są za nie odpowiedzialne (np. według dowodów odbioru lub na podstawie odczytów z mierników zużycia wody, energii cieplnej, elektrycznej).

Poniesione koszty według rodzajów wycenia się według ceny nabycia, na którą składają się:

• rzeczywista cena zakupu nowego lub używanego składnika majątku lub usługi należna sprzedającemu, bez naliczonego w fakturze VAT podatku od towarów
i usług, o ile podlega on odliczeniu; w razie importu składnika majątkowego do ceny zakupu wlicza się cło; ceną zakupu objęty jest też naliczany przez dostawcę lub przy zakupie podatek akcyzowy,

• podatek VAT niepodlegający odliczeniu zwiększa cenę nabycia i obciąża odpowiednie koszty rodzajowe,

• cena pomniejszona o udzielone przez dostawcę rabaty, opusty, skonta i inne podobne bonifikaty oraz inne uzyskane korzyści, jak np. odzyski w przypadku budowy środków trwałych czy bezpłatnie otrzymane opakowania.

• przychody ze sprzedaży – wycena w należnych (bez podatku VAT) kwotach za sprzedane usługi, materiały, towary, skorygowanych o dopłaty i udzielone rabaty, bonifikaty i skonta,

• koszt własny sprzedanych usług – wycena na podstawie kalkulacji wartości zakupionych usług (jeżeli prowadzona jest odpowiednia ewidencja),

• wartość sprzedanych materiałów i towarów w cenach zakupu,

• pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe – wycena w kwotach należnych,

• pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe – wycena w kwotach wynikających z dokumentów kosztowych.

Za przychód uważa się:

• należne bez podatku VAT kwoty za sprzedane usługi i materiały (bez względu na to, czy zostały zapłacone), wynikające z przemnożenia ilości sprzedanej przez jednostkową cenę sprzedaży, skorygowane o należne dopłaty oraz
o udzielone rabaty, bonifikaty i temu podobne upusty lub umowne kwoty należne
z tytułu sprzedaży produktów i towarów, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług,

• kwoty należne z tytułu operacji finansowych, np.: dodatnie różnice kursowe, a ponadto w jednostkach budżetowych przychody z tytułu finansowych dochodów budżetowych (np. podatków i opłat administracyjnych),

• pozostałe niewątpliwe przychody operacyjne, w tym z tytułu sprzedaży materiałów, środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie), odpisania zobowiązań przedawnionych, otrzymania odszkodowań i kar oraz darowizn aktywów obrotowych od innych podmiotów niż jednostki i zakłady budżetowe,

• przyjmuje się, że bilansowy i podatkowy przychód ze sprzedaży powstaje
w momencie wydania rzeczy, zbycia prawa majątkowego lub wykonania usługi albo częściowego wykonania usługi, nie później niż w dniu wystawienia faktury albo uregulowania należności. Może się więc zdarzyć, że towar wydano (usługę wykonano) w grudniu, a fakturę wystawiono w styczniu następnego roku. W takiej sytuacji dla celów bilansowych istotna jest data wydania towarów lub wykonania usługi, a nie data wystawienia faktury. Należy więc zaksięgować przychód
w księgach rachunkowych grudnia (na podstawie dowodu PK lub faktury)

W księgach stycznia następnego roku należy dokonać przeksięgowania VAT należnego do rozliczenia w następnym m-cu do VAT należnego do rozliczenia w bieżącym miesiącu. Wartość należności wykazuje się w aktywach bilansu w pozycji „Należności z tytułu dostaw i usług" w kwocie brutto, natomiast VAT należny wykazuje się w pasywach bilansu w pozycji „Rezerwy na zobowiązania"."

"Za koszty uważa się:

• koszty operacji finansowych, np.: ujemne różnice kursowe oraz odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań,

• pozostałe poniesione koszty operacyjne, w tym przede wszystkim wartość w cenach nabycia sprzedanych materiałów, odpisane należności (przedawnione, nieściągalne i umorzone), zapłacone odszkodowania, kary i grzywny oraz przekazanie darowizny aktywów obrotowych dla innych podmiotów niż jednostki i zakłady budżetowe,

• odpisy aktualizujące należności dokonywane zgodnie z art. 35b ustawy, niepodlegające zwrotowi dopłaty do kapitału spółek, inne niż określone dla konta 030.

Na kontach zespołu 7 nie księguje się przychodów i kosztów działalności finansowanej z funduszy celowych, które ewidencjonuje się na kontach właściwych funduszy.

• za moment sprzedaży krajowej przyjmuje się datę wykonania dostawy lub usługi, a więc datę wysyłki lub przyjęcia przez odbiorcę wyrobów, towarów, usług lub innych składników majątkowych (w zależności od postanowień umowy kupna – sprzedaży),

• przychody ze sprzedaży koryguje się o wartość uznanych reklamacji ilościowych, jak i wartościowych oraz z tytułu wszelkich błędów podanych w dowodzie sprzedaży,

• korekty naliczenia VAT przy sprzedaży dokonuje się na podstawie faktur korygujących stosownie do przepisów ustawy o podatku od towarów i usług (VAT).

Wycena funduszy, rezerw oraz funduszy specjalnego przeznaczenia wykazuje się w wartości nominalnej w wysokości wynikającej z prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń w ciągu roku obrotowego. Nie podlegają one innej wycenie na dzień bilansowy."

**5. inne informacje**

15. 03. 2019

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Spec.

Barbara Ławniczak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególnoś

KOREKTA

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

**Zespół Żłobków nr 4**
**Zmiana stanu WNiP - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 8699,76 | 0 | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) aktualizacja wartości | | | |
| 2) nabycie | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | | | |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0 | | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | | 0 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 481 536,90 | 0,00 | 541 708,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 912 554,28 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 268 117,24 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 636 359,25 |
| 1) aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 289 742,01 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 268 117,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346 617,24 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 379 805,65 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 379 805,65 |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 469 973,26 | 0,00 | 809 825,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169 107,88 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 0,00 | 2 155 081,13 | 353 622,63 | 0,00 | 541 708,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 050 412,41 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 421 588,26 | 25 891,78 | 0,00 | 149 509,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 596 990,03 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 125 919,22 | 25 891,78 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 220,22 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 295 669,04 | 0,00 | 0,00 | 144 100,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 439 769,81 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 2 576 669,39 | 379 514,41 | 0,00 | 513 929,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 470 113,26 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 847 097,60 | 127 914,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 862 141,87 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 425 509,34 | 90 458,85 | 0,00 | 295 896,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 698 994,62 |

Poznań, 11.04.2019 r.

*Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. I A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.*

*W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.*

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególnośc**

KOREKTA

**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**

**Zespół Żłobków nr 4**
**Zmiana stanu WNiP - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 8699,76 | 0 | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) aktualizacja wartości | | | |
| 2) nabycie | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | | | |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0 | | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | | 0 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
*Piotr Kołodziejczyk*

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 485 036,90 | 0,00 | 538 208,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 912 554,28 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 144 100,77 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 723 584,79 |
| 1) aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144 100,77 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 433 842,78 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 742,01 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 467 031,19 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 289,18 | 0,00 | 289 742,01 | 0,00 | 467 031,19 |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 774 778,91 | 0,00 | 505 020,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169 107,88 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 0,00 | 2 155 081,13 | 357 122,63 | 0,00 | 538 208,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 050 412,41 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 421 588,26 | 31 301,00 | 0,00 | 149 509,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 602 399,25 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 125 919,22 | 25 891,78 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 220,22 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 409,22 |
| 3) inne | 0,00 | 295 669,04 | 0,00 | 0,00 | 144 100,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 439 769,81 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 698,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 698,40 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 698,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 698,40 |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 2 576 669,39 | 388 423,63 | 0,00 | 505 020,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 470 113,26 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 847 097,60 | 127 914,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 862 141,87 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 425 509,34 | 386 355,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 698 994,62 |

Poznań, 10.04.2019 r.

*Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.*

*W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.*

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Łaniewczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególnoś**

KOREKTA

**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**

**Zespół Żłobków nr 4**
**Zmiana stanu WNiP - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 8699,76 | 0 | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) aktualizacja wartości | | | |
| 2) nabycie | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | | | |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0 | | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | | 0 |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 485 036,90 | 0,00 | 394 107,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 768 453,51 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 412 218,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490 718,01 |
| 1) aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) nabycie | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 322 154,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 654,37 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 563 536,90 | 0,00 | 806 325,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 259 171,52 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 0,00 | 2 155 081,13 | 357 122,63 | 0,00 | 394 107,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 906 311,64 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 421 588,26 | 115 955,42 | 0,00 | 116 321,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 653 865,26 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 125 919,22 | 25 891,78 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 220,22 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 063,64 |
| 3) inne | 0,00 | 295 669,04 | 0,00 | 0,00 | 110 912,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 406 581,40 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 2 576 669,39 | 473 078,05 | 0,00 | 510 429,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 560 176,90 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 847 097,60 | 127 914,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 862 141,87 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 425 509,34 | 90 458,85 | 0,00 | 295 896,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 698 994,62 |

Poznań, 03.04.2019 r.

*Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.*

*W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.*

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
*Barbara Ławniczak*

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Irena Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
*Piotr Kołodziejczyk*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

**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**

**Zespół Żłobków nr 4**
**Zmiana stanu WNiP - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 8699,76 | 0 | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) aktualizacja wartości | | | |
| 2) nabycie | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 8699,76 | | 8699,76 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | | | |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0 | | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | | 0 |

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| **Wartość brutto na początek roku obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 485 036,90 | 0,00 | 394 107,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 768 453,51 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 322 154,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 654,37 |
| 1) aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) nabycie | 0,00 | 0,00 | 78 500,00 | 0,00 | 322 154,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 654,37 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Wartość brutto na koniec okresu obrotowego** | 5 887 130,00 | 5 002 178,73 | 563 536,90 | 0,00 | 716 262,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169 107,88 |
| **Umorzenie na początek roku obrotowego** | 0,00 | 2 155 081,13 | 357 122,63 | 0,00 | 394 107,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 906 311,64 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 421 588,26 | 115 955,42 | 0,00 | 26 257,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 563 801,62 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 421 588,26 | 115 955,42 | 0,00 | 26 257,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 563 801,62 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Umorzenie na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 2 576 669,39 | 473 078,05 | 0,00 | 420 365,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 470 113,26 |
| **Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 847 097,60 | 127 914,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 862 141,87 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 5 887 130,00 | 2 425 509,34 | 90 458,85 | 0,00 | 295 896,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 698 994,62 |

Poznań, 15.03.2019 r.

*Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. I A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.*

*W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.*

GŁÓWNY SPEC
DS. KSIĘG

Barbara L.
61 8F8 1961

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**Zespół Żłobków nr 4**

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Poznań, 21.02.2019 r. | | |

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

61 878 1967

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :** nie dotyczy

**1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

**Zespół Żłobków nr 4**

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| Środki trwałe | | | | |
| Środki trwałe w budowie | | | | |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | | | | |
| - [illegible]je i udziały | | | | |
| ... | | | | |

15. 03. 2019

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Łaniewczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

**Zespół Żłobków nr 4** nie dotyczy

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|
| Powierzchnia (m2) | |
| Wartość (w zł) | |

15. 03. 2019

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

**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**

**Zespół Żłobków nr 4**

| Treść | Wartość | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Grunty, w tym: | | | | |
| **z tytułu umów dzierżawy** | | | | |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | | | | |
| **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | | | | |
| **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| Środki transportu, w tym: | | | | |
| **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| Inne środki trwałe, w tym: | | | | |
| **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| RAZEM: | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznań, 25.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA

Sporz

Barbara Zawiniczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego | |
|---|---|---|
| | Łączna liczba | Wartość bilansowa |
| Akcje | 0 | 0 |
| Udziały | 0 | 0 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| Inne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| RAZEM: | 0 | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Ławniczak

Sporz.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
**Zespół Żłobków nr 4**

Nie dotyczy

**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)**

| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| Należności długoterminowe (A.III.) | | | | | |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym: | | | | | |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1) | | | | | |
| - pozostałe należności (B.II.4) | | | | | |
| RAZEM: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznań, 27.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
## Zespół Żłobków nr 4

**1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na 31.12.2017 | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerwa na grunty zajęte pod drogi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| RAZEM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Lawniczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|---|---|---|---|---|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisja obligacji | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RAZEM | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
## Zespół Żłobków nr 4

**1.10. kwota 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**

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec |
|---|---|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0 |
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0 |

P[illegible]ań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
## Zespół Żłobków nr 4

**I.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | w tym: na aktywach trwałych |
|---|---|---|---|
| RAZEM, w tym: | 0 | 0 | 0 |
| Hipoteka | 0 | 0 | 0 |
| Zastaw, w tym: | 0 | 0 | 0 |
| - rejestrowy | 0 | 0 | 0 |
| Weksle, w tym: | 0 | 0 | 0 |
| - in blanco | 0 | 0 | x |

Poznań, 21.02.2019 r.

Sporz.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Ławniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**1.12. łączna kwota 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**

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **RAZEM** | 0 | **0** | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Ławniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:** KOREKTA
**Zespół Żłobków nr 4**

**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**

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|
| Ubezpieczenia majątkowe | 0 | 0 |
| ... | | |
| RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 221,46 |
| ... | | |
| RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| ... | | |

Poznań, 25.03.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Ławniczak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:
## Zespół Żłobków nr 4

**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**

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|
| **Ubezpieczenia majątkowe** | 0 | **0** |
| ... | | |
| **RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe** | 0 | **0** |
| ... | | |
| **RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe** | 0 | **0** |
| ... | | |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. RACHUNKOWOŚCI
Barbara Ławniczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| RAZEM | 0 | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY [illegible]
DS. [illegible]
[illegible]

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**
**1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

| Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze) | Kwota |
|---|---|
| **Nagrody jubileuszowe** | 45 339,63 |
| **Ekwiwalent za urlop** | 4 170,17 |
| **Odprawy emerytalne** | 45 651,20 |
| **razem** | 95 161,00 |

Poznań, 04.03.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Spraw.
*Barbara Ławniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**
**1.16. inne informacje**

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|---|---|
| Środki zgromadzone na rachunku VAT | 0 |
| Inne należności: | |
| - ... | |
| - ... | |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| Odpisy aktualizujace wartość zapasów | |
| | |
| | |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Lawniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**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**

| Wyszczególnienie | Kwota w roku obrotowym |
|---|---|
| Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym | 0 |
| - odsetki | 0 |
| - różnice kursowe | 0 |

Poznań, 21.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Ławniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Wyszczególnienie | w 2017 r. | w 2018 r. |
|---|---|---|
| **Przychody występujące incydentalnie, w tym:** | 0 | 0 |
| 1) losowe - pożar - odszkodowania | | |
| 2) pozostałe - darowizna (spadek) | | |
| **Koszty występujące incydentalnie, w tym:** | 0 | 0 |
| 1) losowe - pożar - wartość strat | | |
| 2) losowe - zalanie - wartość strat | | |

Poznań, 25.02.2019 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Lawniczak*

Sp-12.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**2.4 informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podlegle ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Poznań, 21.02.2019 r.
***nie dotyczy***

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

*Barbara Ławniczak*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**
**2.5. inne informacje**

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|---|---|
| **Istotne pozycje przychodów:** | |
| opłata stała i za wyżywienie dzieci | 2 106 719,32 |
| - ... | |
| - ... | |
| **Istotne pozycje kosztów:** | |
| środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3.962.795,07 |
| - ... | |
| - ... | |

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Barbara Ławniczak

61 878 19 61

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :** KOREKTA

**Zespół Żłobków nr 4**

**2.5. inne informacje**

Poznań, 08.04.2019 r.

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|---|---|
| **Istotne pozycje przychodów:** | |
| opłata stała i za wyżywienie dzieci | 2 106 719,32 |
| - ... | |
| - ... | |
| **Istotne pozycje kosztów:** | |
| wynagrodzenia | 4 374 875,38 |
| - ... | |
| - ... | |

Z-CA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Piotr Kołodziejczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Barbara Ławniczak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**
**Zespół Żłobków nr 4**

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

| Wyszczególnienie | Wartość |
|---|---|
| **Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:** | |
| W wyniku uporządkowania KST i przyporządkowania prawidłowych stawek amortyzacyjnych zwiększono amortyzację środków trwałych - kwota | 295 669,04 |
| | |
| **Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:** | |
| | |
| | |
| **Informacje o poziomie zatrudnienia** | |
| etaty | 94,25 |

Poznań, 15.03.2019 r.

ZOFIA [illegible]
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Adrianna Kubiak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
Piotr Kołodziejczyk

| ..... | ..... | ..... |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok,miesiąc,dzień) | (kierownik jednostki) |

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

Umowa z Pocztą Polską S.A. Nr ID 220626/W z dnia 31.12.2012 r.
Data nadania: 2019-01-16 Nadano w PP Szczecin Z101
1981880679 F D+4

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU SEKRETARIAT
WPŁYNĘŁO DNIA 23-01-2019 WPŁYNĘŁO DNIA

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.BIEŻĄCY INSTYTUCJONALNY
nr rachunku 42 1020 4027 0000 1502 1264 3088

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACHUNEK POMOCNICZY KORPORACJA
nr rachunku 47 1020 4027 0000 1302 1264 3096

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU SEKRETARIAT
23-01-2019

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | RACHUNEK POMOCNICZY KORPORACJA |
| nr rachunku | 94 1020 4027 0000 1902 1264 3120 |

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | RACHUNEK POMOCNICZY KORPORACJA |
| nr rachunku | 92 1020 4027 0000 1002 1264 3112 |

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | ZAKŁAD.FUNDUSZ ŚWIADCZ.SOCJAL. |
| nr rachunku | 87 1020 4027 0000 1202 1264 3104 |

wykazuje następujące saldo 1,97 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

POZNAŃ, 31.12.2018

Nr klienta: 49742911

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | RACHUNEK POMOCNICZY KORPORACJA |
| nr rachunku | 95 1020 4027 0000 1402 1264 3153 |

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

**POZNAŃ, 31.12.2018**

Nr klienta: **49742911**

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia **31.12.2018** rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | **RACHUNEK POMOCNICZY KORPORACJA** |
| nr rachunku | **42 1020 4027 0000 1202 1264 3138** |

wykazuje następujące saldo **0,00 PLN**

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

## ZAWIADOMIENIE

Bank Polski

CENTRUM OBSŁUGI KLIENTA KORPORACYJNEGO
PLAC WOLNOŚCI 3
60-914 POZNAŃ

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW NR 4
UL. IGNACEGO PRĄDZYŃSKIEGO 16
61-528 POZNAŃ

**POZNAŃ, 31.12.2018**

Nr klienta: **49742911**

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia **31.12.2018** rachunek

| | |
|---|---|
| Rodzaj rachunku | **RACHUNEK VAT** |
| nr rachunku | **02 1020 4027 0000 1002 1472 2666** |

wykazuje następujące saldo **0,00 PLN**

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

POZNAŃ, 2019-04-01 .

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018 PRZED PK. R

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 011-01 | 5 887 130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 887 130,00 | 0,00 | 5 887 130,00 | 0,00 |
| 2 | 011-02 | 5 002 178,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 002 178,73 | 0,00 | 5 002 178,73 | 0,00 |
| 3 | 011-03 | 391 473,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 469 973,26 | 0,00 | 469 973,26 | 0,00 |
| 4 | 011-04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 011-05 | 93 563,64 | 0,00 | 71 365,70 | 0,00 | 304 805,65 | 0,00 | 304 805,65 | 0,00 |
| 6 | 013-11 | 538 208,65 | 0,00 | 12 432,20 | 0,00 | 649 121,01 | 144 100,77 | 505 020,24 | 0,00 |
| 7 | 020-21 | 0,00 | 0,00 | -8 699,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 020-22 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 |
| 9 | 071-02 | 0,00 | 2 155 081,13 | 0,00 | 421 588,26 | 0,00 | 2 576 669,39 | 0,00 | 2 576 669,39 |
| 10 | 071-03 | 0,00 | 353 622,63 | 0,00 | 25 891,78 | 0,00 | 379 514,41 | 0,00 | 379 514,41 |
| 11 | 071-04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 071-05 | 0,00 | 3 500,00 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 8 909,22 | 0,00 | 8 909,22 |
| 13 | 072-11 | 0,00 | 538 208,65 | 0,00 | 12 432,20 | 144 100,77 | 649 121,01 | 0,00 | 505 020,24 |
| 14 | 072-21 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 |
| 15 | 080-01 | 0,00 | 0,00 | 70 627,70 | 71 365,70 | 289 742,01 | 289 742,01 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 101-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81,28 | 81,28 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 130-01 | 0,00 | 0,00 | 905 841,95 | 1 488 120,44 | 9 033 430,90 | 9 033 430,90 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 135-02 | 7 139,29 | 0,00 | 662,85 | 9 186,00 | 122 443,32 | 122 441,35 | 1,97 | 0,00 |
| 19 | 141-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 867,87 | 2 867,87 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 201-01 | 0,00 | 18 668,78 | 254 271,45 | 231 096,09 | 1 259 303,00 | 1 267 439,99 | 0,00 | 8 136,99 |
| 21 | 220-01 | 0,00 | 0,00 | 777,35 | 555,90 | 1 195,84 | 974,38 | 221,46 | 0,00 |
| 22 | 221-01 | 0,00 | 0,00 | 193 549,85 | 193 796,65 | 2 216 406,32 | 2 213 939,55 | 2 483,26 | 16,49 |
| 23 | 222-01 | 0,00 | 0,00 | 377 383,87 | 0,00 | 2 118 601,29 | 0,00 | 2 118 601,29 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Aktualna strona:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 2 459 442,24 | 27 510 081,01 | 16 697 931,89 | 14 299 115,62 | 3 486 966,50 |
| **Narastająco:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 2 459 442,24 | 27 510 081,01 | 16 697 931,89 | 14 299 115,62 | 3 486 966,50 |

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 24 | 223-01 | 0,00 | 0,00 | 194 085,33 | 720 222,70 | 194 085,33 | 6 900 489,08 | 0,00 | 6 706 403,75 |
| 25 | 225-01 | 0,00 | 62 500,00 | 66 332,99 | 48 677,91 | 351 497,78 | 367 010,78 | 0,00 | 15 513,00 |
| 26 | 225-02 | 0,00 | 0,00 | 432,00 | 0,00 | 432,00 | 432,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 225-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 229-01 | 0,00 | 268 336,25 | 188 832,80 | 272 612,82 | 1 444 308,70 | 1 650 263,05 | 0,00 | 205 954,35 |
| 29 | 229-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 231-01 | 0,00 | 209 382,56 | 585 692,12 | 892 360,02 | 3 873 945,99 | 4 180 613,89 | 0,00 | 306 667,90 |
| 31 | 231-02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 231-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 234-01 | 0,00 | 0,00 | 1 615,00 | 1 615,00 | 52 952,03 | 52 952,03 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 234-02 | 0,00 | 0,00 | 4 482,00 | 4 050,00 | 107 298,00 | 107 298,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 240-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 405,94 | 21 405,94 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 241-01 | 0,00 | 0,00 | 12 753,35 | 12 753,35 | 91 991,94 | 91 991,94 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 245-01 | 0,00 | 0,00 | 13 585,22 | 760,00 | 18 458,00 | 18 458,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 300-01 | 0,00 | 22 154,73 | 1 006,51 | 37 418,25 | 24 919,74 | 61 331,48 | 2 765,01 | 39 176,75 |
| 39 | 300-1B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 300-1K | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 310-01 | 16 053,07 | 0,00 | 21 875,97 | 16 778,67 | 282 605,05 | 266 556,80 | 16 048,25 | 0,00 |
| 42 | 400-01 | 0,00 | 0,00 | 157 220,22 | 0,00 | 157 220,22 | 0,00 | 157 220,22 | 0,00 |
| 43 | 401-01 | 0,00 | 0,00 | 92 372,99 | 0,00 | 768 674,36 | 0,00 | 768 674,36 | 0,00 |
| 44 | 402-01 | 0,00 | 0,00 | 95 038,00 | 0,00 | 325 984,64 | 0,00 | 325 984,64 | 0,00 |
| 45 | 403-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 075,00 | 5 138,00 | 24 937,00 | 0,00 |
| 46 | 404-01 | 0,00 | 0,00 | 858 442,70 | 0,00 | 4 374 875,38 | 0,00 | 4 374 875,38 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z przeniesienia:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 2 459 442,24 | 27 510 081,01 | 16 697 931,89 | 14 299 115,62 | 3 486 966,50 |
| **Aktualna strona:** | 16 053,07 | 562 373,54 | 2 293 767,20 | 2 007 248,72 | 12 120 730,10 | 13 723 940,99 | 5 670 504,86 | 7 273 715,75 |
| **Narastająco:** | 11 944 446,40 | 3 640 154,49 | 4 180 680,12 | 4 466 690,96 | 39 630 811,11 | 30 421 872,88 | 19 969 620,48 | 10 760 682,25 |

POZNAŃ, 2019-04-01

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 47 | 405-01 | 0,00 | 0,00 | 167 782,79 | 0,00 | 911 113,17 | 0,00 | 911 113,17 | 0,00 |
| 48 | 409-01 | 0,00 | 0,00 | 99,44 | 0,00 | 2 502,21 | 0,00 | 2 502,21 | 0,00 |
| 49 | 720-01 | 0,00 | 0,00 | 8 160,91 | 192 219,03 | 70 037,08 | 2 179 139,08 | 0,00 | 2 109 102,00 |
| 50 | 750-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84,09 | 0,00 | 84,09 | 0,00 | 84,09 |
| 51 | 760-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 057,37 | 0,00 | 11 881,97 | 0,00 | 11 881,97 |
| 52 | 800-01 | 0,00 | 13 188 620,58 | 305 970,04 | 0,00 | 5 197 438,00 | 13 198 921,58 | 0,00 | 8 001 483,58 |
| 53 | 810-01 | 0,00 | 0,00 | 279 441,01 | 289 742,01 | 289 742,01 | 289 742,01 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 851-02 | 0,00 | 7 139,29 | 8 322,00 | 662,85 | 121 731,45 | 121 733,42 | 0,00 | 1,97 |
| 55 | 860-01 | 4 891 467,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 891 467,96 | 4 891 467,96 | 0,00 | 0,00 |
| | | **16 835 914,36** | **16 835 914,36** | **4 950 456,31** | **4 950 456,31** | **51 114 842,99** | **51 114 842,99** | **20 883 235,86** | **20 883 235,86** |

---
Sporządził

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z przeniesienia:** | 11 944 446,40 | 3 640 154,49 | 4 180 680,12 | 4 466 690,96 | 39 630 811,11 | 30 421 872,88 | 19 969 620,48 | 10 760 682,25 |
| **Aktualna strona:** | 4 891 467,96 | 13 195 759,87 | 769 776,19 | 483 765,35 | 11 484 031,88 | 20 692 970,11 | 913 615,38 | 10 122 553,61 |
| **Narastająco:** | 16 835 914,36 | 16 835 914,36 | 4 950 456,31 | 4 950 456,31 | 51 114 842,99 | 51 114 842,99 | 20 883 235,86 | 20 883 235,86 |

POZNAŃ, 2019-04-01

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018 PO PK.R.

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 011-01 | 5 887 130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 887 130,00 | 0,00 | 5 887 130,00 | 0,00 |
| 2 | 011-02 | 5 002 178,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 002 178,73 | 0,00 | 5 002 178,73 | 0,00 |
| 3 | 011-03 | 391 473,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 469 973,26 | 0,00 | 469 973,26 | 0,00 |
| 4 | 011-04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 011-05 | 93 563,64 | 0,00 | 71 365,70 | 0,00 | 304 805,65 | 0,00 | 304 805,65 | 0,00 |
| 6 | 013-11 | 538 208,65 | 0,00 | 12 432,20 | 0,00 | 649 121,01 | 144 100,77 | 505 020,24 | 0,00 |
| 7 | 020-21 | 0,00 | 0,00 | -8 699,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 020-22 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 |
| 9 | 071-02 | 0,00 | 2 155 081,13 | 0,00 | 421 588,26 | 0,00 | 2 576 669,39 | 0,00 | 2 576 669,39 |
| 10 | 071-03 | 0,00 | 353 622,63 | 0,00 | 25 891,78 | 0,00 | 379 514,41 | 0,00 | 379 514,41 |
| 11 | 071-04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 071-05 | 0,00 | 3 500,00 | 0,00 | 5 409,22 | 0,00 | 8 909,22 | 0,00 | 8 909,22 |
| 13 | 072-11 | 0,00 | 538 208,65 | 0,00 | 12 432,20 | 144 100,77 | 649 121,01 | 0,00 | 505 020,24 |
| 14 | 072-21 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 699,76 | 0,00 | 8 699,76 |
| 15 | 080-01 | 0,00 | 0,00 | 70 627,70 | 71 365,70 | 289 742,01 | 289 742,01 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 101-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81,28 | 81,28 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 130-01 | 0,00 | 0,00 | 905 841,95 | 1 488 120,44 | 9 033 430,90 | 9 033 430,90 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 135-02 | 7 139,29 | 0,00 | 662,85 | 9 186,00 | 122 443,32 | 122 441,35 | 1,97 | 0,00 |
| 19 | 141-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 867,87 | 2 867,87 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 201-01 | 0,00 | 18 668,78 | 254 271,45 | 231 096,09 | 1 259 303,00 | 1 267 439,99 | 0,00 | 8 136,99 |
| 21 | 220-01 | 0,00 | 0,00 | 777,35 | 555,90 | 1 195,84 | 974,38 | 221,46 | 0,00 |
| 22 | 221-01 | 0,00 | 0,00 | 193 549,85 | 193 796,65 | 2 216 406,32 | 2 213 939,55 | 2 483,26 | 16,49 |
| 23 | 222-01 | 0,00 | 0,00 | 377 383,87 | 2 118 601,29 | 2 118 601,29 | 2 118 601,29 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Aktualna strona:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 4 578 043,53 | 27 510 081,01 | 18 816 533,18 | 12 180 514,33 | 3 486 966,50 |
| **Narastająco:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 4 578 043,53 | 27 510 081,01 | 18 816 533,18 | 12 180 514,33 | 3 486 966,50 |

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 24 | 223-01 | 0,00 | 0,00 | 6 900 489,08 | 720 222,70 | 6 900 489,08 | 6 900 489,08 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 225-01 | 0,00 | 62 500,00 | 66 332,99 | 48 677,91 | 351 497,78 | 367 010,78 | 0,00 | 15 513,00 |
| 26 | 225-02 | 0,00 | 0,00 | 432,00 | 0,00 | 432,00 | 432,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 225-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 229-01 | 0,00 | 268 336,25 | 188 832,80 | 272 612,82 | 1 444 308,70 | 1 650 263,05 | 0,00 | 205 954,35 |
| 29 | 229-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 231-01 | 0,00 | 209 382,56 | 585 692,12 | 892 360,02 | 3 873 945,99 | 4 180 613,89 | 0,00 | 306 667,90 |
| 31 | 231-02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 231-10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 234-01 | 0,00 | 0,00 | 1 615,00 | 1 615,00 | 52 952,03 | 52 952,03 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 234-02 | 0,00 | 0,00 | 4 482,00 | 4 050,00 | 107 298,00 | 107 298,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 240-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 405,94 | 21 405,94 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 241-01 | 0,00 | 0,00 | 12 753,35 | 12 753,35 | 91 991,94 | 91 991,94 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 245-01 | 0,00 | 0,00 | 13 585,22 | 760,00 | 18 458,00 | 18 458,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 300-01 | 0,00 | 22 154,73 | 3 771,52 | 40 183,26 | 27 684,75 | 64 096,49 | 0,00 | 36 411,74 |
| 39 | 300-1B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 300-1K | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 310-01 | 16 053,07 | 0,00 | 21 875,97 | 16 778,67 | 282 605,05 | 266 556,80 | 16 048,25 | 0,00 |
| 42 | 400-01 | 0,00 | 0,00 | 157 220,22 | 157 220,22 | 157 220,22 | 157 220,22 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 401-01 | 0,00 | 0,00 | 92 372,99 | 768 674,36 | 768 674,36 | 768 674,36 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 402-01 | 0,00 | 0,00 | 95 038,00 | 325 984,64 | 325 984,64 | 325 984,64 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 403-01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 937,00 | 30 075,00 | 30 075,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 404-01 | 0,00 | 0,00 | 858 442,70 | 4 374 875,38 | 4 374 875,38 | 4 374 875,38 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z przeniesienia:** | 11 928 393,33 | 3 077 780,95 | 1 886 912,92 | 4 578 043,53 | 27 510 081,01 | 18 816 533,18 | 12 180 514,33 | 3 486 966,50 |
| **Aktualna strona:** | 16 053,07 | 562 373,54 | 9 002 935,96 | 7 661 705,33 | 18 829 898,86 | 19 378 397,60 | 16 048,25 | 564 546,99 |
| **Narastająco:** | 11 944 446,40 | 3 640 154,49 | 10 889 848,88 | 12 239 748,86 | 46 339 979,87 | 38 194 930,78 | 12 196 562,58 | 4 051 513,49 |

POZNAŃ, 2019-04-01

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2018

syntetycznie wg 5 znaków

| Lp. | Konto | BO-Wn | BO-Ma | Miesiąc-Wn | Miesiąc-Ma | Narast.-Wn | Narast.-Ma | Saldo-Wn | Saldo-Ma |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 47 | 405-01 | 0,00 | 0,00 | 167 782,79 | 911 113,17 | 911 113,17 | 911 113,17 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 409-01 | 0,00 | 0,00 | 99,44 | 2 502,21 | 2 502,21 | 2 502,21 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 720-01 | 0,00 | 0,00 | 2 117 262,91 | 192 219,03 | 2 179 139,08 | 2 179 139,08 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 750-01 | 0,00 | 0,00 | 84,09 | 84,09 | 84,09 | 84,09 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 760-01 | 0,00 | 0,00 | 11 881,97 | 1 057,37 | 11 881,97 | 11 881,97 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 800-01 | 0,00 | 13 188 620,58 | 2 424 571,33 | 6 706 403,75 | 7 316 039,29 | 19 905 325,33 | 0,00 | 12 589 286,04 |
| 53 | 810-01 | 0,00 | 0,00 | 279 441,01 | 289 742,01 | 289 742,01 | 289 742,01 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 851-02 | 0,00 | 7 139,29 | 8 322,00 | 662,85 | 121 731,45 | 121 733,42 | 0,00 | 1,97 |
| 55 | 860-01 | 4 891 467,96 | 0,00 | 6 565 306,98 | 2 121 068,06 | 11 456 774,94 | 7 012 536,02 | 4 444 238,92 | 0,00 |
| | | **16 835 914,36** | **16 835 914,36** | **22 464 601,40** | **22 464 601,40** | **68 628 988,08** | **68 628 988,08** | **16 640 801,50** | **16 640 801,50** |

KIEROWNIK ODDZIAŁU FINANSOWEGO

Sporządził
Filip Niewiedział

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z przeniesienia:** | 11 944 446,40 | 3 640 154,49 | 10 889 848,88 | 12 239 748,86 | 46 339 979,87 | 38 194 930,78 | 12 196 562,58 | 4 051 513,49 |
| **Aktualna strona:** | 4 891 467,96 | 13 195 759,87 | 11 574 752,52 | 10 224 852,54 | 22 289 008,21 | 30 434 057,30 | 4 444 238,92 | 12 589 288,01 |
| **Narastająco:** | 16 835 914,36 | 16 835 914,36 | 22 464 601,40 | 22 464 601,40 | 68 628 988,08 | 68 628 988,08 | 16 640 801,50 | 16 640 801,50 |