

CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"

60-389 Poznań ul. Swoboda 59

Nazwa placówki:

Skonsolidowany Bilans na dzień 31.12.2019

Aktywa

AKTYWA	Bilans przed korektą	Korekta	Bilans po korekcie
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe	2 635 165,59	0,00	2 635 165,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
II. Wartość firmy podporządkowanych jednostek			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	2 635 165,59	0,00	2 635 165,59
1.1. Grunty	1 618 400,00		1 618 400,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	908 483,70		908 483,70
1.3. Pozostałe środki trwałe	108 281,89		108 281,89
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	0,00		0,00
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00		0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały			0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			0,00
1.3. Inne			0,00
V. Należności finansowe długoterminowe			0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		0,00
B. Aktywa obrotowe	102 291,78	0,00	102 291,78
I. Zapasy	5 964,15		5 964,15
II. Należności i roszczenia	20 788,61	0,00	20 788,61
III. Należności finansowe krótkoterminowe			0,00
IV. Środki pieniężne	75 539,02		75 539,02
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
D. Inne aktywa			0,00
Suma aktywów	2 737 457,37	0,00	2 737 457,37

p.o. Główny księgowy *Grażyna Warknicka* 23.04.2020
główny księgowy data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
kierownik placówki



60-389 Poznań ul. Swoboda 59

0

Skonsolidowany Bilans na dzień 31.12.2019

Pasywa

PASYWA	Bilans przed korektą	Korekta	Bilans po korekcie
1	2	3	4
A. Fundusz	2 188 562,90	0,00	2 188 562,90
I. Fundusze jednostek	7 600 852,72		7 600 852,72
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)			0,00
III. Wynik budżetu (+,-)			0,00
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-5 412 289,82	0,00	-5 412 289,82
1.1. Zysk netto			0,00
1.2. Strata netto (-)	-5 412 289,82		-5 412 289,82
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
1.1. Zysk netto	0,00		0,00
1.2. Strata netto (-)			0,00
VI. Kapitały Mniejszości			0,00
VII. Pozostałe pozycje			0,00
B. Zobowiązanie długoterminowe	0,00	0,00	0,00
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe			0,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe			0,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	548 894,47	-1 278,71	547 615,76
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe			0,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	527 875,51	-1 278,71	526 596,80
III. Rezerwy na zobowiązania			0,00
IV. Fundusze specjalne	21 018,96		21 018,96
D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			0,00
F. Inne pasywa	0,00		0,00
Suma pasywów	2 737 457,37	-1 278,71	2 736 178,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Ewa Wawrzyniak

19.06.2020

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska



CENTRUM WSPIERANIAI RODZIN "SWOBODA"



Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta

Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta

Ogólne:

Katarzyna Wawrzyniak

23.04.2020

.....

Kierownik jednostki

Monika Suchozewska

CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"

Nota Konsolidacyjna - PASYWA

URZĄD MIASTA POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Audytu

WPMYMI/01 DSNA	24-04-2020	WPMYMI/01 DSNA
-------------------	------------	-------------------

l. dz. _____
Znak spr. _____ zaf. _____

[illegible][illegible][illegible]

Sporządził: Katarzyna Wawrzyniak
Data: nr telefonu 61-878-19663

.....

p.o. Gibby Knissey
and Hansprief

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓŁNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska

- KOREKTA

KOPIA

Załącznik nr 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Wspierania Rodzin "SWOBODA" ul. Swoboda 59, Poznań 60-389 POZNAN 632365100 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Prezydent Miasta Poznania Wydział Finansowy WPLYSŁO DNI 27-03-2020 WPLYSŁO DNI L. dz. _____ zał. _____ r. pp. _____	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 577 638,48	2 635 165,59	A. Fundusze	2 210 751,22	2 188 562,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 125 817,47	7 600 852,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 577 638,48	2 635 165,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 915 066,25	-5 412 289,82
1. Środki trwałe	2 577 638,48	2 635 165,59	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 618 400,00	1 618 400,00	2. Strata netto (-)	4 915 066,25	5 412 289,82
1.1.1. Grunty stanowiące majątek 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	940 052,53	908 483,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 185,95	30 809,22	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	77 472,67	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	419 377,42	548 894,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	419 377,42	548 894,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 733,29	16 030,17
I. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 147,00	16 710,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119 050,82	144 421,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	247 957,14	279 825,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	70 888,06
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

kwota
skontrolowana

- KOREKTA -

B. Aktywa obrotowe	52 490,16	102 291,78	8. Fundusze specjalne	26 489,17	21 018,96
I. Zapasy	21 493,34	5 964,15	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 489,17	21 018,96
1. Materiały	21 493,34	5 964,15	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	19 252,65	20 788,61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7,65	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 418,61			
4. Pozostałe należności	19 245,00	16 370,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 744,17	75 539,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 744,17	75 539,02			
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	2 630 128,64	2 737 457,37	Suma pasywów	2 630 128,64	2 737 457,37

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchożewska
(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchożewska
(kierownik jednostki)

CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"

[illegible][illegible][illegible]

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska

1. REZIDENCA	2. DATA DE NASCIMENTO	3. SEXO	4. TIPO DE DOCUMENTO
5. ENDEREÇO	6. CIDADE	7. ESTADO	8. PAÍS
9. DATA DE EMISSÃO			
10. DATA DE VALIDADE			
11. OBSERVAÇÕES			

Nota Wyłączeniowa zestawienia do bilansu - Pasywa

[illegible][illegible][illegible]

Sporządził:
Katarzyna Wawrzyniak
.....

Data	nr telefonu	61-878-1963
------	-------------	-------------

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Kierownik jednostki
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU
.....
Monika Suchorzewska

Centrum Wspierania Rodzin "SWOBODA" ul. Swoboda 59, Poznań 60-389 POZNAŃ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Prezydent Miasta Poznania	
Numer identyfikacyjny REGON 632365100	sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 950 792,22	7 125 817,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 935 650,50	5 442 233,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 935 650,50	5 329 204,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	18 164,50
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	94 864,50
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		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 760 625,25	4 967 198,59
2.1. Strata za rok ubiegły		4 700 421,59	4 915 066,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		60 203,66	33 967,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	18 164,50
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	0,00
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 125 817,47	7 600 852,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 915 066,25	-5 412 289,82
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		4 915 066,25	5 412 289,82
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		2 210 751,22	2 188 562,90

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(główny księgowy)

2020 03-13
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(kierownik jednostki)

CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"

Monika Suchorzewska

Centrum Wspierania Rodzin
"SWOBODA"
ul. Swoboda 59, Poznań
60-389 POZNAŃ

Numer identyfikacyjny
REGON 632365100

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

Adresat
Prezydent Miasta Poznania

Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

24-03-2020

L. dz.
znak

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	4 979 769,91	5 441 750,01
I. Amortyzacja	38 551,25	55 501,89
II. Zużycie materiałów i energii	400 878,26	440 719,33
III. Usługi obce	152 985,51	171 303,89
IV. Podatki i opłaty	20 157,40	20 338,40
V. Wynagrodzenia	3 534 436,00	3 793 520,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	820 580,29	878 288,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 761,20	5 268,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 420,00	76 809,69
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 979 769,91	-5 441 750,01
L. Pozostałe przychody operacyjne	64 703,66	29 467,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	64 703,66	29 467,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,65
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	7,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 915 066,25	-5 412 289,82
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

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)	-4 915 066,25	-5 412 289,82
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)	-4 915 066,25	-5 412 289,82

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(główny księgowy)

2020-03-13
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(kierownik jednostki)

Nazwa:

CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"

Nota Wyłączeniowa do rachunku zysków i strat

URZĄD MIAS i WIECZYSTA		WYDZIAŁ FINANSOWY	
Odział Sprawozdawczości i Analiz		WYNIK DNA	
WYNIK DNA		24-03-2020	
strat		zab.	
znak spr.			

Przychody rachunku zysków i strat	Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta										Razem:
Razem:											

Koszty rachunku zysków i strat	Wyłączenia wg rodzaju placówek - kontrahenta									Razem:
	JB - Wydział Finansowy	JB - Zarząd Transportu Miejskiego	SZB - Pływalnia Miejska ATLANTIS	SZB - POSIR	JB - Palmiarnia Poznańska	Przedsiębiorstwo Nr 91	Przedsiębiorstwo Nr 100	Przedsiębiorstwo Nr 118		
B.IV. Podatki i opłaty	10 466,00									10 466,00
B.III. Usługi obce		4 320,00	3 915,12	110,00	58,32	575,00	1 157,00	567,00		10 702,44
Razem:	10 466,00	4 320,00	3 915,12	110,00	58,32	575,00	1 157,00	567,00		21 168,44

Ogółem:	10 466,00	4 320,00	3 915,12	110,00	58,32	575,00	1 157,00	567,00		21 168,44
---------	-----------	----------	----------	--------	-------	--------	----------	--------	--	-----------

Katarzyna Wawrzyniak

nr telefonu
61-878-1963

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

 Monika Suchorzewska

Monika Suchorzewska

ZESTAWIENIE PRĄBROTÓW I SALD za miesiąc 12 2019

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	2 955 963,72	0,00	18 164,50	0,00	3 068 992,72	0,00	3 068 992,72	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	645 482,47	0,00	46 362,30	2 018,00	704 603,55	46 611,97	657 991,58	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	87 238,11	0,00	3 444,00	0,00	90 682,11	0,00	90 682,11	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	378 325,24	0,00	52 574,04	0,00	433 827,13	0,00	433 827,13
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	732 720,58	2 018,00	52 734,15	46 611,97	795 285,66	0,00	748 673,69
6	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	18 164,50	18 164,50	0,00	0,00	0,00
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	5 893 165,25	6 347 875,66	10 962 798,18	10 962 798,18	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	11 744,17	0,00	15 858,34	50 050,00	138 275,96	133 625,00	4 650,96	0,00
9	139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	48 540,87	500,00	71 388,06	500,00	70 888,06	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	7,65	1 139,86	82 935,45	86 067,78	508 817,83	508 924,95	0,00	107,12
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	4 500,00	0,00	10 447,41	10 447,41	33 967,84	33 967,84	0,00	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	10 647,41	33 967,84	33 967,84	33 967,84	0,00	0,00
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	5 599 625,50	553 513,00	5 599 625,50	5 599 625,50	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	12 147,00	48 341,70	32 135,70	303 964,40	320 674,40	0,00	16 710,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	119 050,82	255 560,62	219 582,91	1 541 358,56	1 681 361,52	4 418,61	144 421,57
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	247 957,14	412 791,28	692 614,99	3 930 099,53	4 209 923,24	2,00	279 825,71
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	14 745,00	0,00	72 237,48	74 168,09	336 329,02	319 961,02	16 368,00	0,00
19	240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	60 215,59	60 215,59	177 010,69	177 010,69	0,00	0,00

Aktualna strona:	3 719 681,12	1 491 340,64	12 580 355,70	8 286 629,66	27 566 658,26	25 276 229,44	3 913 994,04	1 623 565,22
Narastająca:	3 719 681,12	1 491 340,64	12 580 355,70	8 286 629,66	27 566 658,26	25 276 229,44	3 913 994,04	1 623 565,22

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 03/2019

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
20	241		0,00	0,00	7 517,75	7 517,75	84 929,02	84 929,02	0,00	0,00
21	242		0,00	0,00	500,00	48 540,87	500,00	71 388,06	0,00	70 888,06
22	245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	315,55	315,55	13 519,89	13 519,89	0,00	0,00
23	300	Rozliczenie zakupu	0,00	12 593,43	0,00	15 923,05	12 593,43	28 516,48	0,00	15 923,05
24	310	Materiały	21 493,34	0,00	8 894,56	18 655,94	126 334,92	120 370,77	5 964,15	0,00
25	400	Amortyzacja	0,00	0,00	55 501,89	55 501,89	55 501,89	55 501,89	0,00	0,00
26	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	95 466,10	440 719,33	440 719,33	440 719,33	0,00	0,00
27	402	Usługi obce	0,00	0,00	17 266,86	171 303,89	171 303,89	171 303,89	0,00	0,00
28	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	1 694,70	20 338,40	20 338,40	20 338,40	0,00	0,00
29	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	675 150,94	3 793 520,32	3 801 869,77	3 801 869,77	0,00	0,00
30	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	156 232,93	878 288,19	879 853,15	879 853,15	0,00	0,00
31	406		0,00	0,00	800,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00
32	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	5 268,30	5 268,30	5 268,30	0,00	0,00
33	410		0,00	0,00	48 022,59	70 409,69	70 409,69	70 409,69	0,00	0,00
34	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	29 467,84	10 447,41	29 467,84	29 467,84	0,00	0,00
35	761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	7,65	7,65	7,65	0,00	0,00
36	800	Fundusz jednostki	0,00	7 125 817,47	52 132,34	5 347 369,34	5 092 105,91	12 692 958,63	0,00	7 600 852,72
37	810	Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje	0,00	0,00	18 164,50	18 164,50	18 164,50	18 164,50	0,00	0,00
38	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	26 489,17	240 940,62	205 392,96	306 515,62	327 534,58	0,00	21 018,96
39	860	Wynik finansowy	4 915 066,25	0,00	5 441 757,66	29 467,84	10 486 231,23	5 073 941,41	5 412 289,82	0,00

Z przeniesienia:	3 719 681,12	1 491 340,64	12 580 355,70	8 286 629,66	27 566 658,26	25 276 229,44	3 913 994,04	1 623 565,22
Aktualna strona:	4 936 559,59	7 164 900,07	6 849 826,83	11 143 552,87	21 622 034,43	23 912 463,25	5 418 253,97	7 708 682,79
Narastająco:	8 656 240,71	8 657 10,71	19 430 182,53	19 430 182,53	49 188 1,69	49 188 692,69	9 332 248,01	9 332 248,01

Sporządził

GŁÓWNY SPECJALISTA
D.S. KSIĘGOWOŚCI
Wolters
Kierownik Mistrzowski

8 656 240,71	8 656 240,71	19 430 182,53	19 430 182,53	49 188 692,69	49 188 692,69	9 332 248,01	9 332 248,01
--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Z przeniesienia:	8 656 240,71	8 656 240,71	19 430 182,53	19 430 182,53	49 188 692,69	49 188 692,69	9 332 248,01	9 332 248,01
Aktualna strona:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Narastająco:	8 656 240,71	8 656 240,71	19 430 182,53	19 430 182,53	49 188 692,69	49 188 692,69	9 332 248,01	9 332 248,01

Weryfikacja sald kont księgowych jednostki CENTRUM WSPIERANIA RODZIN "SWOBODA"
wg stanu na dzień 31.12.2019

Up.	konto	Strona WN/WMA	nazwa konta	Saldo na 31.12.2019	z czego wynika/ nr dokumentów	zajętniki
1	020	WN	Wartości niematerialne i prawne	90 682,11	uzgodnione z analityką	analityka konta 020
2	135	WN	Rachunki bankowe - ZFŚS	4 650,96	saldó rachunku	potwierdzenie salda
3	201	MA	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	107,12	- kwota 107,12 oznacza stan zobowiązań z tytułu zakupu art. spożywczych	potwierdzenie salda
4	221	WN	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0 analityka konta 221
5	225	MA	Rozrachunki z budżetami	16 710,00	-kwota 14 515,00 oznacza stan zobowiązań z tytułu podatku od wynagrodzeń za XII/2019 -kwota 2 195,00 oznacza stan zobowiązań z tytułu podatku od zasiłków za XII/2019	analityka konta 225
6	229	MA	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	144 421,57	- kwota 33 058,56 - oznacza stan zobowiązań do ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne naliczonych od wynagrodzenia za m-ąc XII/ 2019 - kwota 19 034,06 - oznacza stan zobowiązań do ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne naliczonych od wynagrodzenia za m-ąc XII/ 2019 - kwota 82 940,37 - oznacza stan zobowiązań do ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne naliczonych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla sfery budżetowej za 2019 r. i wynagrodzenia za m-c: XII/2019 - kwota 9 388,58 - oznacza stan zobowiązań z tytułu składek na FP naliczonego od DWR za 2019r.	analityka konta 229
7	229	WN	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	4 418,61	- kwota 4 418,61 oznacza stan zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne	analityka konta 229
8	231	MA	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	279 825,71	wynagrodzenie dot. 13 pensji kwota 275 751,41 wynagrodzenie premia Dyrektora za IV kw. 2019 kwota 4 074,30	analityka konta 231
9	231	WN	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	2,00	należność z tytułu rozliczeń z zleceniobiorcą	analityka konta 231
10	234	WN	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	16 368,00	należność z tytułu pożyczek miszkaniowych z ZFŚS	analityka konta 234
11	241	MA	Potrącenia od wynagrodzeń	0,00	zobowiązanie wobec pracownika -nadpłata pożyczki z ZFŚS	analityka konta 241
12	300	MA	Rozliczenie zakupów na przełomie roku	15 923,05	uzgodnione z analityką	analityka konta 300
13	800	MA	Fundusz jednostki	7 600 852,72	uzgodnione z analityką	analityka konta 800
14	851	MA	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 018,96	uzgodnione z analityką	analityka konta 851
15	860	WN	Wynik finansowy	5 412 289,82	uzgodnione z analityką	analityka konta 860

Spółdzielca:
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Waurzyńska

URZĄD MIAS - POZNAN
Wydział Finansowy
Odział Sprawozdawczości i Analiz
WPM/100
DWA
24-03-2020
L. dz.
Znak Spr.

Nazwa jednostki Centrum Wsparcia Rodzin "SWOBODA"

Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2019 roku

URZĄD MIASTA POZNANIA Wydział Finansowy Oddział Sprawozdawczości i Audytu	
WPRACOWNIK DZIAŁ	WPRACOWNIK DZIAŁ
24-03-2020	
L. dz.	zł.
znak spr.	

Wyszczególnienie	Nr poz.	Opis konta	Kwota
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1	Saldo konta 850 - ZFSS - wykazane w pasywach Bilansu	21 018,96
Stan środków na koncie ZFSS	2	Saldo konta 135 Rachunek bankowy środków ZFSS - wykazane w aktywach Bilansu	4 650,96
Należności z tytułu pożyczek udzielonych z ZFSS	3	Saldo konta 234 Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek - wykazane w aktywach Bilansu	16 368,00
Inne rozliczenia dotyczące ZFSS (np. podatek PIT)	4		
SPRAWDZENIE 1-2-3-4 - winno być "0"			0,00

Uwaga: Formula - nie zmieniać

W przypadku, gdy sprawdzenie nie = 0 - załączyć wyjaśnienie niezgodności

Główny Księgowy
podpis

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Data 14.02.2020 r.

Monika Suchożewska

Dyrektor
podpis

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchożewska

K

Oświadczenie kierownictwa jednostki do sprawozdania finansowego za rok 2019 w związku z badaniem sprawozdania finansowego Miasta Poznania



1. Kierownik jednostki oświadcza, że sprawozdanie finansowe za rok 2019 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych i przedstawione do badania dane zostały ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:
 - 1.1. wszelkie operacje dotyczące okresu, za który sporządzono sprawozdanie finansowe,
 - 1.2. zobowiązania warunkowe oraz
 - 1.3. wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu a także inne ważne informacje, które rzutują na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.
2. Kierownik jednostki oświadcza, że dokonano właściwej wyceny majątku, a także, że utworzono wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz wprowadzono do ewidencji wszystkie zobowiązania i rezerwy na przyszłe koszty i straty.
3. Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za:
 - 4.1. prawidłowość, rzetelność i prawidłową prezentację przedstawionego do badania sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
 - 4.2. prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzenia podatków i innych należności publicznoprawnych,
 - 4.3. 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,
 - 4.4. wykazanie operacji pozabilansowych.

Poznań, dnia 2020-03-13

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

.....
Monika Suchorzewska
(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

.....
Monika Suchorzewska
(podpis kierownika jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 nazwa jednostki

Centrum Wspierania Rodzin SWOBODA

1.2 siedziba jednostki

Ul. Swoboda 59 60-389 Poznań

1.3 adres jednostki

Ul. Swoboda 59 60-389 Poznań

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność opiekuńczo wychowawcza

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 - 31.12.2019

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie

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 dotyczy.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym.



w bieżącym roku budżetowym, jak i w ubiegłych latach budżetowych, ujmuje się w tej podziale 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

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 koniec 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 metodą 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.

- 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

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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	87 238,11	-	87 238,11
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	3 444,00	-	3 444,00
3) przeniesienie wewnętrzne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) przeniesienie wewnętrzne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	90 682,11	-	90 682,11
Umorzenie na początek roku obrotowego	87 238,11	-	87 238,11
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) amortyzacja	-	-	-
2) przeniesienie wewnętrzne	-	-	-
3) inne	3 444,00	-	3 444,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	90 682,11	-	90 682,11
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	-	-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-



Spółdzielca:
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyński
Katarzyna Wawrzyński

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 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	1 618 400,00	1 262 753,15	74 810,57	-	645 482,47	-	-	-	3 601 446,19
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	94 864,50	59 121,08	-	18 164,50	-	172 150,08
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	-	-	18 164,50	94 864,50	59 121,08	-	18 164,50	-	190 314,58
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	46 611,97	-	18 164,50	-	64 776,47
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	46 611,97	-	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	18 164,50	-	46 611,97
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	1 618 400,00	1 262 753,15	92 975,07	94 864,50	657 991,58	-	-	-	18 164,50
Umorzenie na początek roku obrotowego	-	322 700,62	55 624,62	-	645 482,47	-	-	-	3 726 984,30
Zwiększenia, w tym:	-	31 568,83	6 541,23	17 391,83	59 121,08	-	-	-	1 023 807,71
1) amortyzacja	-	31 568,83	6 541,23	17 391,83	-	-	-	-	114 622,97
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	59 121,08	-	-	-	55 501,89
3) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	59 121,08
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	46 611,97	-	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	46 611,97
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	354 269,45	62 165,85	17 391,83	657 991,58	-	-	-	1 091 818,71
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	1 618 400,00	940 052,53	19 185,95	-	-	-	-	-	2 577 638,48
Wartość netto na koniec roku obrotowego	1 618 400,00	908 483,70	30 809,22	77 472,67	-	-	-	-	2 635 165,59

danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu

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



Spis treści:
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI

Katarzyna Wawrzyniak 2020-03-13

CWR

W

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

URZĄD MIAS POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

WPLYNĘŁO DMA	24-03-2020	WPLYNĘŁO DMA
L. dz. _____ zal. _____		
znak spr. _____		

sporządził :
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

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:				
- akcje i udziały				
...				

Spółdzielca:
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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



Sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Kataryna Wawrzyniak
Katarzyna Wawrzyniak

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

NIE DOTYCZY

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Wartość		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zmiany w ciągu roku		
		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:				



Sylwia Kozłowska
 GŁÓWNY SPECJALISTA
 D.S. KSIĘGOWOŚCI
 Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

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



Sponogowski
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Kwalle
Katarzyna Watorzyniak

CWR

W

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

NIE DOTYCZY

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
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:				

URZĄD MIAS POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

WPLYNŁO
DNIA 24-03-2020 WPLYNĘŁO
DNIA

L. dz. _____ Znak spr. _____

Sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

CWR

V

URZĄD MIAS POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Audytu

WPLYNEŁO DNIA	24-03-2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____ znak spr. _____		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2019
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
...					
...					
RAZEM					

sp. nr 02/17
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak
Katarzyna Wawrzyniak

CWR

K

URZĄD MIASTA POZNANIA	
Wydział Finansowy	
Oddział Sprawozdawczości i Analiz	
WPLYSŁO DNIA	24-03-2020
WPLYSŁO DNIA	
L. dz. _____ z dat. _____	
z tytułu _____	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

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				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

CWR

K

URZĄD MIAST POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Audytu

WPLYNĘŁO DNIA	24-03-2020	WPLYNĘŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____		
znak spr. _____		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

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	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

sporek dle
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

CWR

K

URZĄD MIASTA POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

WPLYNĘŁO DNIA	24-03-2020	WPLYNĘŁO DNIA
L. dz. _____		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

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

Spółdzielca
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
RAZEM			



Spółka
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Walerzyńska

CWR

W

URZĄD MIAS POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz
WPLYNĘŁO
DNIA 24-03-2020 WPLYNĘŁO
DNIA
L. dz. znak spr. zał.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

NIE DOTYCZY

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

Spo ryp oki
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

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

NIE DOTYCZY

URZĄD MIASZYN POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

WPLYŚLO DNI	24-03-2020	WPLYŚLO DNI
----------------	------------	----------------

zanych w bilansie

znak spr. _____ zał. _____

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

Spółka z o.o.
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
NAGRODY JUBILEUSZOWE	15 862,69
ODPRAWY EMERYTALNE	-
EKWIWALENT ZA URLOP	-

Sporecki
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Kawp
Katarzyna Wawrzyniak

ave

h



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

NIE DOTYCZY

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

Sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Kawul
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	



Spomocnik
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

NIE DOTYCZY

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



Sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSEGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

CWR

V



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania	-	-
2) pozostałe - darowizna (spadek)	-	-
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat	-	-
2) losowe - zalanie - wartość strat	-	-

Sporządził
 GŁÓWNY SPECJALISTA
 DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak
 Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

nie dotyczy

URZĄD MIAS POZNANIA
Wydział Finansowy
Oddział Sprawozdawczości i Analiz

WPLYNĘŁO DNIA	24-03-2020	WPLYNĘŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____		
znak spr. _____		

Spo redakt
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Kawig
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	27 494,62
- przychody z tytułu dochodów budżetowych - darowizny	27 494,62
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	4 447 124,23
- wynagrodzenia z pochodnymi	4 447 124,23
- ...	
- ...	



Sporządził
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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:	
- ...	-
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	0
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	0
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	67,58

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POZNANIU

Monika Suchorzewska
(kierownik jednostki)

Sporedek
GŁÓWNY SPECJALISTA
DS. KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Wawrzyniak