

29-04-2019

Podpis

WPRZYJĘŁO DNIA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI ŻŁOBEK
1.2	siedzibę jednostki
	Police
1.3	adres jednostki
	ul. Robotnicza 15/17, 72-010 Police
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejski Żłobek jest jednostką budżetową - placówką ogólnodostępną której organem prowadzącym jest Gmina Police.  Miejski Żłobek sprawuje opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka nie sporządza sprawozdania finansowego łącznego ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Informacje zawiera załącznik 1
5.	inne informacje
	Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych dokonywana jest metodą liniową w sposób następujący : - jednorazowo, gdy cena nabycia nie przekracza kwoty 3 500 zł. - przyjmując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych albo stawki określone przez organy jednostki nadrzędnej.
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1, 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Grunty 3418 m2
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
	Tabela 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 6

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 10
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 11
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
	Tabela 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 472 295,99
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 14
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
	Tabela 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak zmian, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Renata Woźniak  
(główny księgowy)

2019-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

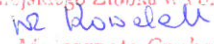
Małgorzata Czubała  
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Renata Woźniak

MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police  
ul Robotnicza 15/17  
tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
  
Małgorzata Czubała



Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. odpisu umorzeniowego dokonuje się jednorazowo, natomiast o wartości powyżej 10.000 zł. odpisy dokonywane są miesięcznie do wartości ich nabycia.

Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Urzędu Gminy w Policach otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwale ewidencjonowane na koncie 011 są ewidencjonowane zgodnie z rozporządzeniem w sprawie klasyfikacji środków trwałych. Do środków trwałych podlegających amortyzacji zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych zalicza się rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości powyżej 10.000 zł. ( kompletne do użytku i przeznaczone na potrzeby prowadzonej działalności). Odpisów amortyzacyjnych należy dokonywać metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie umorzenia z wartością początkową środka trwałego. Wszystkie środki trwale są przejęte w cenie nabycia ( ze wszystkimi kosztami z tym związanymi ), w przypadku ich wytworzenia we własnym zakresie według całkowitych kosztów wytworzenia lub wyceny rzeczoznawcy, a w przypadku darowizny-według wartości godziwej lub określonej w umowie lub decyzji o przekazaniu. Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy według kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem. W przypadku trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie, dotyczących zadań inwestycyjnych rozpoczętych i nie zrealizowanych, dokonuje się odpisów ich wartości do wysokości jej utraty. Wartość tą należy przenieść w ciężar ( na zmniejszenie ) Funduszu. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się rocznie.

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwale o wartości powyżej 500 zł. do 10 000 zł. są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i księgowanej bezpośrednio w koszty, pozostałe środki trwale o wartości początkowej do 500,00 zł są objęte ewidencją ilościową i księgowane są bezpośrednio w koszty jednostki.

Inwestycje (środki trwale w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP.

W zakresie rozliczeń międzyokresowych:

Na podstawie art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości wprowadza się uproszczenie w postaci odejścia od ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych. Zdarzenia gospodarcze rozliczane są w całości w ciężar bieżących kosztów i przychodów

Gospodarkę magazynową prowadzi się zgodnie z metodą FIFO- pierwsze weszło, pierwsze wyszło. Zapasy wycenia się według cen nabycia. Stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową.

W zakresie ujmowania kosztów w ewidencji księgowej.

Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty. W trakcie roku, koszty danego miesiąca ewidencjuje się do 5-go dnia miesiąca następnego, natomiast na przełomie roku w koszty danego roku ujmuje się wszystkie dowody księgowe, które wpłyną do 28-go dnia roku następnego ( nawet jeżeli dokument księgowy został wystawiony z datą roku następnego ale z treści lub załącznika wynika że koszt powstał w roku ubiegłym ). Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie a stanowią kwotę znaczącą dla sprawozdań rocznych wymagają ich ujęcia w roku którego dotyczą oraz sporządzenie korekty tych sprawozdań. Dodatkowe wynagrodzenie roczne bez względu na miesiąc, w którym jest wypłacane, musi być ujęte w kosztach roku, którego dotyczy.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto ( po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które uprzednio były objęte odpisem aktualizującym zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących, natomiast te od których nie dokonano odpisów aktualizujących lub dokonano ich w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Zobowiązania w jednostce z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Wpłata za pobyt dziecka w żłobku powinna nastąpić do 15 dnia każdego miesiąca.

Od wpłat dokonanych po tym okresie naliczane są odsetki i są one księgowane w miesiącu nie zapłacenia należności za pobyt dziecka w żłobku.

Ustalanie wyniku finansowego

W jednostkach budżetowych

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w:

- zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Wóźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Nowak  
M. Czubiła

# MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police

ul. Robotnicza 15/17

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozcłód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
<b>I.</b>	<b>Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>1 040 697,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 040 697,59</b>	
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST						0,00						0,00	
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym						0,00						0,00	
2.	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	959 634,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959 634,87	
2.1.	Budynki, lokale	959 634,87					0,00						959 634,87	
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	81 062,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 062,72	
3.1.	Środki transportu						0,00						0,00	
3.2.	Inne środki trwałe	81 062,72					0,00						81 062,72	
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	
<b>II.</b>	<b>Razem - wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych						0,00						0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 040 697,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 040 697,59</b>	

GLÓWNA KSEGOWA

mgr Renata Wozniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policech  
M. Szczęsio Czubiński


Podpis:   
29-03-2019  
Urząd Miejski w Policech  
Wydział Finansowo-Budżetowy

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie/ stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	664 417,71	24 990,87	0,00	0,00	0,00	24 990,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 408,58
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST						0,00						0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym						0,00						0,00
2.	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	587 271,62	23 990,87	0,00	0,00	0,00	23 990,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 262,49
2.1.	Budynki, lokale	587 271,62	23 990,87				23 990,87						611 262,49
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	77 146,09	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 146,09
3.1.	Środki transportu						0,00						0,00
3.2.	Inne środki trwałe	77 146,09	1 000,00				1 000,00						78 146,09
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych						0,00						0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00
	OGÓLEM:	664 417,71	24 990,87	0,00	0,00	0,00	24 990,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 408,58

CELOWNIA KSIĘGOWA  
mgr Renata Wozniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Czubiś

Podpis:   
w.zł

MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police

ul Robotnicza 15/17

tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
Miejska Zarząca Czubyria

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy

29 -03- 2019

WPEŁYNIŁO DNIA

Podpis



**MIEJSKI ŻŁOBEK**  
72-010 Police  
ul Robotnicza 15/17  
tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość 3	wartość w zł 4	ilość 5	wartość w zł 6	ilość 7	wartość w zł 8	ilość 9	wartość w zł 10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.									
1.2.									
...									
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.									
2.2.									
...									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.									
3.2.									
...									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.									
4.2.									
...									
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29-03-2010

**GŁÓWNA KASJEROWA**  
mgr Renata Woźniak

**DYREKTOR**  
Miejskiego Żłobka w Policach  
Mieczysław Czubiela

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

w zł

Lp.	Dział, rozdział, §	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
					Kwota wykorzystania <sup>1</sup>	Rozwiązanie (spłata)	Zmniejszenia razem	
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	855, 85505,0830	Należności z tyt. dostaw i usł. oplata za Żłobek	5 682,83		5 682,83		5 682,83	0,00
2.								
3.								
4.								
...								
		<b>Razem</b>	<b>5 682,83</b>	<b>0,00</b>	<b>5 682,83</b>	<b>0,00</b>	<b>5 682,83</b>	<b>0,00</b>

Wykaz tytułów<sup>1</sup>

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

GŁÓWNA KASJERKA  
mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
Miasto: Police  
Miejski Żłobek

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29-03-2019  
WPRZYJĘTO DNIA  
Podpis

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Zmniejszenia razem	Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	6		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.						-		
2.						-		
3.						-		
4.						-		
...								
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu w Policech  
M. Margaryta Czubiata

Urząd Miejski w Policech  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29-03-2019  
WYKONANIE DZIAŁA  
Podpis

MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police

ul. Robotnicza 15/17

tel/fax 3 175 721

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności										Razem									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego								
		3	4	5	6	7	8	9	10												
1	2																				
1.																					
2.																					
3.																					
4.																					
5.																					
...																					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Górska-Czuchra



**MIEJSKI ŻŁOBEK**  
 72-010 Police  
 ul Robotnicza 15/17  
 tel 3 177 659 1el/fax 3 175 721

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**GŁÓWNA KASJERKA**  
  
 mgr Renata Wozniak

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Żłobka w Policach  
  
 Al. Wolności 15

Urząd Miejski w Policach  
 Wydział Finansowo-Budżetowy  
 29 -03- 2019  
  
 WPH/2019/0012/19  
 Podpis .....

MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police

ul Robotnicza 15/17

tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na koniec roku wraz z kwotą zabezpieczenia

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Czarna Czujka

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29 -03- 2019  
WPEŁNIŁO DZIA  
Podpis

**MIEJSKI ŻŁOBEK**  
72-010 Police  
ul Robotnicza 15/17  
tel/ 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.			
2.			
...			
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
2			
...			
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNA KASJEROWA**  
mgr Renata Woźniak

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zidbka w Policach  
M.orzata Czubiak

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29 -03- 2019  
WPIĘTEGO DNIA  
Podpis

**MIEJSKI ŻŁOBEK**  
72-010 Police  
ul Robotnicza 15/17  
tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na koniec roku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	w zł
				3
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Renata Wozniak*  
mgr Renata Wozniak

**DYREKTOR**  
*Magdalena Czubińska*  
Miejskiego Żłobka w Policach  
Magdalena Czubińska

Urząd Miejski w Policach  
Wydział Finansowo-Budżetowy  
29-03-2019  
*Magdalena Czubińska*  
WZAKREŚLO DNIA  
Podpis



MIEJSKI ŻŁOBEK  
72-010 Police  
ul Robotnicza 15/17  
tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	
2.						0,00	
...						0,00	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Czarna Człuchowska



**MIEJSKI ŻŁOBEK**  
 72-010 Police  
 ul Robotnicza 15/17  
 tel 3 177 659 tel/fax 3 175 721

**Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec okresu sprawozdawczego**

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych				Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		różnice kursowe	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.									
2.									
...									
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
 mgr Renata Woźniak

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Żłobka w Policach  
  
 Mirosława Czubiś

Urząd Miejski w Policach  
 Wydział Finansowo-Budżetowy  
 29 -03- 2019  
 WYPEŁNIŁO DNIA  
 Podpis .....

## WYLICZENIE STRUKTURY I PREWSPÓŁCZYNNIKA

ROK 2018



DOCHODY	KWOTA	VAT
POBYT, WYŻYWIENIE DZIECI	262 926,28	ZWOLNIONY
WYŻYWIENIE NAUCZYCIELI	0,00	ZWOLNIONY
WYŻYWIENIE PRACOWNIKÓW OBSŁUGI, ADMINISTRACJI	0,00	8 %
ODSETKI, WYNAG. PŁATNIKA ODSZKODOWANIA	409,39	NIE PODLEGAJĄCY
RAZEM:	263 335,67	

1. PROPORCJE – WSPÓŁCZYNNIK  $OP / (OP + ZW)$

$$0 / 262\,926,28 = 0,00 \%$$

2. PREFIX – PREWSPÓŁCZYNNIK  $(OP + ZW) / OP + ZW + RB S$  WYDATKI

$$262\,926,28 / 263\,335,67 + 1\,824\,787,63 = 12,61 \%$$

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woźniak

 DYREKTOR  
 Miejskiego Żłobka w Policach  
 Marzeta Czubała

MIEJSKI ŻŁOBEK

72-010 Police

ul. Robotnicza 15/17

tel./fax 3 175 721

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu		Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	
		3	4	5	6		
1.	Razem długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.	Wartości niematerialne i prawne						
1.2.	Środki trwałe						
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						
2.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.	Akcje i udziały						
2.2.	Inne papiery wartościowe						
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe						
	<b>Ogółem (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

w zł

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woźniak

DYREKTOR  
Miejskiego Żłobka w Policach  
M. Porzeczko Czuchra

