

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 07 304 76 85, 301 76 87<br>NIP 606 00 96 834 REGON 141813101 |  | Adresat:<br><b>Burmistrz Rogoźna</b><br><b>ul. Nowa 2</b><br><b>64-610 Rogoźno</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.<br>Wysłać bez pisma przewodniego           |

## podstawowy przedmiot działalności

Samorządowe Przedszkole w Parkowie "Słoneczne Skrzaty" realizuje cele i zadania określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego, ustawie o systemie oświaty i o samorządzie terytorialnym, a w szczególności:

1. Wspomaga indywidualny rozwój dziecka;
2. Sprawuje opiekę nad dziećmi odpowiednio do ich potrzeb możliwości;
3. Wspomaga rodzinę w wychowaniu dzieci przygotowując je do nauki szkolnej;
4. Umożliwia wychowankom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, językowej i religijnej;
5. Organizuje opiekę nad dziećmi z niepełnosprawnością ze szczególnym uwzględnieniem stopnia ich rozwoju i niepełnosprawności;
6. Organizuje stałą lub doraźną pomoc materialną dzieciom szczególnie potrzebującym;
7. Udziela pomocy psychologiczno-pedagogicznej.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Samorządowe Przedszkole w Parkowie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Samorządowego Przedszkola w Parkowie prowadzone są przez jednostkę obsługującą – Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

Rokiem obrotowym dla Przedszkola w Parkowie jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunt i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj. kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.

W jednostce prowadzona jest ewidencja 2 magazynów materiałowych:

Magazyn żywnościowy na potrzeby działalności stołówki przedszkola oraz magazyn opału.

Materiały w tych magazynach wyceniane są według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

6. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,

7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku z działalności podstawowej,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych (brutto).

Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

Samorządowe Przedszkole w Parkowie NIP 608 00 56 834 REGON 3649 0475

Numer identyfikacyjny REGON  
639732582

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

## Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie   | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                     | Zmniejszenie wartości początkowej |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---|---|----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------|---|--|------------|---|--|
|        |   |   | aktualizacja                     | przychody (nabycie) | przenieszczenie wewnętrzne        | 6    | 7   | zbycie                                     | likwidacja |   |  |
| I      | 2   | 3   | 4                                | 5                   | 6                                 | 6    | 7   | 8  | 9          | 10  | 11   |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego   | 0,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 0,00   |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 0,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 0,00   |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)   | 0,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 0,00   |
| 1.1.   | Grunty  | 146 070,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 146 070,00   |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 0,00   |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 39 732,00   | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 39 732,00  |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 26 980,00   | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 26 980,00  |
| 1.4.   | Środki transportu   | 0,00  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 0,00   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe  | 18 992,12   | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 18 992,12  |
| II.    | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)   | 231 774,12  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                              | 0,00 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00       | 0,00  | 231 774,12   |

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIEul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 608 00 56 834 REGON 3649 0475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew H.

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |  |   |                                |
|--|--|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-600 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 87, 261 76 87<br>REGON 364970175 |  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |  |   |                                |
|  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                       |                                |
| Lp.  | Wyszczególnienie:  |   | Stan na koniec roku obrotowego |
|  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |   | <b>0,00</b>                    |
| 1.   | Grunty   |   | 0,00                           |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |   | 0,00                           |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  |   | 0,00                           |
| 4.   | Środki transportu  |   | 0,00                           |
| 5.   | Inne środki trwałe   |   | 0,00                           |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIEul. Krótka 7, 64-600 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 87, 261 76 87  
NIP 605 00 00 814, REGON 141471121

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Hedydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | W ROKU OŻNIE  |  |  |   | Załącznik nr 1.3.  |  |
|--|--|---|--|--|---|--|--|
| Samorządowe Przedszkole w Parkowie     |  | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |  |  |   |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON 639732582  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                       |  |  |   |  |  |
| Lp.                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie            | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1                                      | 2  | 3   | 4  | 5  | 6   | 7  | 8  |
| 1.                                     | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi           | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2.                                     | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi              | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|  | Razem  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
|  | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie): |   |  |  |   |  |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Makawska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROKU OŻNIE  
 ul. Króla 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 96 834 REGON 564970475  
 2019-03-28

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 4-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 626 00 95 93 REGON 141933415 |  | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość |  | Załącznik nr 1.4.                      |              |  |
|--|--|--|--|--|--------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  |  |  |              |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary       | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|  |  |  |  | zwiększenia                            | zmniejszenia |  |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 5                                      | 6            | 7  |
|  |  |  |  |  | Razem (m²):  |  |
|  |  |  |  |  | Razem (zł):  |  |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 61-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 626 00 95 93 REGON 141933415

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |  |   |  |                   |      |
|---|--|---|--|-------------------|------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br><small>ul. Krótki 1, 64-610 Rogoźno<br/>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br/>NIP 641 00 55 134 REGON 141 134 134</small> |  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |  | Załącznik nr 1.5. |      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |  |                   |      |
| Lp.   | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego  | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                   |      |
|   |  |   | zwiększenia                            | zmniejszenia      |      |
| 1   | 2  | 3   | 4                                      | 5                 | 6    |
| 1   | "0" Grunty   | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 2   | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 3   | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 4   | "3" Kotły i maszyny energetyczne   | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 5   | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 6   | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 7   | "6" Urządzenia techniczne  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 8   | "7" Środki transportu  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 9   | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie   | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
| 10  | "9" Inwentarz żywy   | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |
|   | Razem  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Makowska*

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Krótki 1, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 641 00 55 134 REGON 141 134 134

2019-03-28

DYREKTOR  
*Zbigniew Heydrych*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Regoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 96 834 REGON 304970415 |   | W ROKU<br><b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b> |         | Załącznik nr 1.6.   |         |                                |               |
|--|---|--|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  |         |   |         |                                |               |
| Lp.  | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego   |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego |               |
|  |   | Ilość  | Wartość | Ilość   | Wartość | Ilość (3+5)                    | Wartość (4+6) |
| 1  | 2   | 3  | 4       | 5   | 6       | 7                              | 8             |
| I  | Akcje   |  |         |   |         |                                |               |
| II   | Udziały   |  |         |   |         |                                |               |
| III  | Dłużne papiery wartościowe  |  |         |   |         |                                |               |
|  | Razem   |  |         |   |         |                                |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makońska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W REGOŹNIEul. Krótka 7, 64-610 Regoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 304970415

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Dąbka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel. 76 65 57 26 fax 76 65 261 76 87<br>NIP 639732582 REGON 363970475 |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |  | Załącznik nr 1.7.                |                                      |  |
|---|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>   |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.                  |  |                                  |                                      |  |
| Lp.   | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|   |                                     |  | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |  |
| 1   | 2                                   | 3  | 4  | 5                                | 6                                    | 7  |
|   | <b>Ogółem:</b>                      |  |  |                                  |                                      |  |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.



|  |  |   |   |                                  |  |   |
|--|--|---|---|----------------------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | Dane o stanie rezerw                    |   |                                  | Załącznik nr 1.8.                              |   |
| Samorządowe Przedszkole w Parkowie     |  |   |   |                                  |  |   |
| Numer identyfikacyjny REGON            |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. |   |                                  |  |   |
| 639732582                              |  |   |   |                                  |  |   |
| Lp.                                    | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |   |
|  |  |   | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)    |   |
| 1                                      | 2  | 3                                       | 4   | 5                                | 6  | 7 |
| Ogółem:                                |  |   |   |                                  |  |   |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 606 00 95 834 REGON 364970475

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

DYREKTOR  
Zbigniew Hejdrych

Główny księgowy

data

2019-03-28

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 96 834 REGON 14180475 |                                     | CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH<br>W ROGOŹNIE<br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 96 834 REGON 14180475 |                                | Załącznik nr 1.9.<br><br>Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty* |
|---|-------------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>   |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |                                |  |
| Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*                          |                                     |   |                                |  |
| Lp.   | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego  | Stan na koniec roku obrotowego |  |
| 1   | 2                                   | 3   | 4                              |  |
| 1.  | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00  | 0,00                           |  |
| 2.  | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00  | 0,00                           |  |
| 3.  | Powyżej 5 lat                       | 0,00  | 0,00                           |  |
|   | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    |  |

\* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

| Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty* |  |                                  |                                |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.   | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1   | 2  | 3                                | 4                              |
| 1.  | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1.  | z tytułu kredytów  | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2.  | z tytułu obligacji   | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3.  | z tytułu pożyczek  | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.  | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1.  | z tytułu kredytów  | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2.  | z tytułu obligacji   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3.  | z tytułu pożyczek  | 0,00                             | 0,00                           |
|   | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 96 834 REGON 14180475  
 2019-03-28

DYREKTOR  
  
 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźnica<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 86 534 REGON 354970475<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b> |   | <b>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</b> |                                  | <b>Załącznik nr 1.10.</b> |                                |
|--|---|---|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |                                  |                           |                                |
| Lp.  | Rodzaj zobowiązań                           | stan na początek roku obrotowego  | zmiany w trakcie roku obrotowego |                           | Stan na koniec roku obrotowego |
|  |   |   | zwiększenia                      | zmniejszenia              |                                |
| 1  | 2   | 3   | 4                                | 5                         | 6                              |
| 1.   | <b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    |
| 2.   | leasing finansowy                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00                      | 0,00                           |
| 3.   | leasing zwrotny                             | 0,00  | 0,00                             | 0,00                      | 0,00                           |
| 4.   | <b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    |
| 5.   | leasing finansowy                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00                      | 0,00                           |
| 6.   | leasing zwrotny                             | 0,00  | 0,00                             | 0,00                      | 0,00                           |
|  | <b>Razem:</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźnica  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 86 534 REGON 354970475  
2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

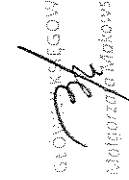
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

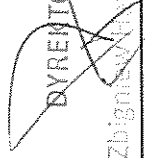
Kierownik jednostki

|   |  |   |  |                  |  |                              |  |                      |  |                        |  |
|---|--|---|--|------------------|--|------------------------------|--|----------------------|--|------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | Załącznik nr 1.1.1.   |  |                  |  |                              |  |                      |  |                        |  |
| CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTYCH<br>W ROGOŹNIE<br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 96 834 REGON 36370475 |  | Samorządowe Przedszkole w Parkowie<br>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |  |                  |  |                              |  |                      |  |                        |  |
| Numer identyfikacyjny REGON   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |  |                  |  |                              |  |                      |  |                        |  |
| 639732582   |  | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego   |  |                  |  |                              |  |                      |  |                        |  |
| Lp.   |  | Forma zabezpieczenia  |  | Kwota zobowiązań |  | Kwota zabezpieczenia, w tym: |  | na aktywach trwałych |  | na aktywach obrotowych |  |
| 1   |  | 2   |  | 3                |  | 4                            |  | 5                    |  | 6                      |  |
| 1.  |  | hipoteka, w tym:  |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 1a.   |  | hipoteka kaucyjna   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 1b.   |  | hipoteka przymusowa   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 2.  |  | zastaw, w tym:  |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 2a.   |  | zastaw rejestrowy   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 2b.   |  | zastaw skarbowy   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 3.  |  | przewłaszczenie na zabezpieczenie   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 4.  |  | weksle  |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| 5.  |  | inne  |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |
| Razem:  |  |   |  | 0,00             |  | 0,00                         |  | 0,00                 |  | 0,00                   |  |

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTYCH  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 96 834 REGON 36370475

DYREKTOR  
  
 Zbigniew Ryndych

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Kierownik jednostki

|   |  |   |                                |
|---|--|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>ul. Króla 7, 64-600 Rogoźno<br>tel./fax 67 361 15 00, 64 78 60 00<br>NIP 605 60 54 834<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b> |  | <b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b> | <b>Załącznik nr 1.12.</b>      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>   |  |   |                                |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |  |   |                                |
| Lp.   | Zobowiązania warunkowe   | Stan na początek roku obrotowego  | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1   | 2  | 3   | 4                              |
| 1   | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%  | 0,00  | 0,00                           |
| 2   | rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00  | 0,00                           |
| 3   | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów  | 0,00  | 0,00                           |
| 4   | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń   | 0,00  | 0,00                           |
|   | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Króla 7, 64-600 Rogoźno  
tel./fax 67 361 15 00, 64 78 60 00  
NIP 605 60 54 834, REGON 639732582

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zbigniew Heydenrych

Kierownik jednostki

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Samorządowe Przedszkole w Parkowie<br>ul. Kłosa 7, 61-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 605 00 96 834 REGON 164970475 | <b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b> | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>639732582   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |                    |

**Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)**

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne   | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2   | 3                                | 4                              |
| 1   | dyskonto od wyemitowanych obligacji   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | koszty mediów   | 0,00                             | 0,00                           |
| 3   | ubezpieczenia majątkowe (polis)   | 0,00                             | 0,00                           |
| 4   | prenumeraty   | 0,00                             | 0,00                           |
| 5   | najem lokali cały rok   | 0,00                             | 0,00                           |
| 6   | abonament postojowy   | 0,00                             | 0,00                           |
| 7   | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR) | 0,00                             | 0,00                           |
|     | <b>Razem:</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

**Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)**

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                            | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2  | 3                                | 4                              |
| 1   | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 3   | opłaty za zajęcie pasa drogowego                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| 4   | porozumienia remontowe (ZBK)                                     | 0,00                             | 0,00                           |
| 5   | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00                             | 0,00                           |
|     | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj) i zakres zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Kłosa 7, 61-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 605 00 96 834 REGON 164970475  
2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |  |   |                                |                    |
|--|--|---|--------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 65, 261 76 87<br>NIP 605 60 95 834 REGON 364970475 |  | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie |                                | Załącznik nr 1.14. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.       |                                |                    |
| Lp.  | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              | Stan na koniec roku obrotowego |                    |
| 1  | 2  | 3   | 4                              |                    |
| Gwarancje i poręczenia   |  |   |                                |                    |
|  | <b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                    |                    |
| 1.   | gwarancje bankowe  | 0,00  | 0,00                           |                    |
| 2.   | gwarancje ubezpieczeniowe  | 0,00  | 0,00                           |                    |
| 3.   | poręczenia otrzymane od osób trzecich  | 0,00  | 0,00                           |                    |
| Inne gwarancje i poręczenia  |  |   |                                |                    |
|  | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                    |                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata MakowskaCENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 65, 261 76 87  
NIP 605 60 95 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

|  |   |  |                                |                    |
|--|---|--|--------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |   | ul. Kościuska 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 636 00 96 834 REGON 364970475 |                                | Załącznik nr 1.15. |
| Samorządowe Przedszkole w Parkowie     |   | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                  |                                |                    |
| Numer identyfikacyjny REGON            |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  |                                |                    |
| 639732582                              |   |  |                                |                    |
| Lp.                                    | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: |  | Stan na koniec roku obrotowego |                    |
| 1                                      | 2   |  | 3                              |                    |
| 1                                      | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 |  | 1 073 932,78                   |                    |
| 2                                      | Nagrody jubileuszowe  |  | 4 962,05                       |                    |
| 3                                      | Odprawy emerytalne i rentowe  |  | 0,00                           |                    |
| 4                                      | Świadczenia urlopowe  |  | 13 046,75                      |                    |
| 5                                      | Inne świadczenia pracownicze  |  | 6 293,27                       |                    |
| 6                                      | Dodatki wiejskie  |  | 37 808,61                      |                    |
| 7                                      | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli   |  | 1 487,00                       |                    |
| 8                                      | Odpisy na ZFŚS  |  | 35 562,25                      |                    |
| 9                                      | Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów  |  | 4 565,00                       |                    |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Marta Makowska*

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 636 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Zbigniew Heydrych*

Kierownik jednostki



CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

|   |  |                           |
|---|--|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b> | ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 602 00 96 834 REGON 364970475<br><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b> | <b>Załącznik nr 1.16.</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  |                           |

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 602 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

WZNIK  
  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

|   |   |   |  |   |  |  |
|---|---|---|--|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b> |   | ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 666 00 06 834 REGON 364970475 |  | Załącznik nr 2.1.                       |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>                                     |   | Odpisy aktualizujące wartość zapasów  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. |  |  |
| Lp.   | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego  | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |   |  | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|   |   |   | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus)        | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |  |
| 1   | 2                                       | 3   | 4  | 5                                       | 6  | 7  |
|   | <b>Ogółem:</b>                          |   |  |   |  |  |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 666 00 06 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Załącznik  
  
Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

|   |   |   |         |                   |
|---|---|---|---------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>ul. Brodka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 605 03 36 834 REGON 364920475 |   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |         | Załącznik nr 2.2. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>639732582  |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.   |         |                   |
| Lp.   | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie   |         |                   |
|   |   | Ogółem  | W tym:  |                   |
|   |   |   | Odsetki | Różnice kursowe   |
| 1   | 2   | 3   | 4       | 5                 |
|   | Ogółem:   |   |         |                   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Brodka 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 605 03 36 834 REGON 364920475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |                    |  |                   |
|--|--------------------|--|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 606 00 90 834 REGON 364970475 |                    | <b>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br/>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br/>wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b> | Załącznik nr 2.3. |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>  |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.  |                   |
| Lp.  | Przychody z tytułu | rok poprzedzający  |                   |
| 1  | 2                  | 3  | 4                 |
| <b>Razem:</b>  |                    |  |                   |

|               |                 |                   |            |
|---------------|-----------------|-------------------|------------|
| Lp.           | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1             | 2               | 3                 | 4          |
| <b>Razem:</b> |                 |                   |            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 90 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |  |                                |
|---|--|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>ul. Piłsudskiego 1, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 83, 261 76 87<br>NIP 606 00 86 83 REGON 364970475  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.              |
| Samorządowe Przedszkole w Parkowie  |  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>639732582  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.          |                                |
| 1   | 2  | 3                              |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego                 | Stan na koniec roku obrotowego |
|   | 0,00   | 0,00                           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Piłsudskiego 1, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 83, 261 76 87  
NIP 606 00 86 83 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
Józef Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |  |                          |
|---|--|--------------------------|
| <b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b><br>ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno<br>tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87<br>NIP 605 00 96 834 REGON 364970475<br><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b><br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. | <b>Załącznik nr 2.5.</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>639732582</b>   |  |                          |

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 605 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</b></p> <p>NIP 606 00 96 83</p> | <p>tel/fax 67 261 76 85, 261 76 87</p> <p>REGON 364970475</p> <p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p> | <p><b>Załącznik nr 3</b></p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>639732582</b></p>   |   |                              |

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH - 2  
W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel/fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 83 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki