

Załącznik nr 3
do zarządzenia nr 119/2019
Wójta Gminy Trzebielino
z dnia 03.12.2019 r.

Wzory arkuszy wzajemnych rozliczeń do bilansu, rachunku zysków i strat oraz zmian w funduszu jednostki

1. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do bilansu

.....
Pieczęć jednostki sporządzającej arkusz

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – wykaz aktywów – stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Kwota	Pozycja bilansu	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – wykaz pasywów – stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja bilansu	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Sporządził :

.....
Data i podpis

.....
Podpis kierownika jednostki

2. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

.....

Pieczętka jednostki sporządzającej arkusz

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty - stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztów	Kwota	Pozycja z rachunku zysków i strat	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody - stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodów	Kwota	Pozycja z rachunku zysków i strat	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Sporządził :

.....

Data i podpis

.....

Podpis kierownika jednostki

3. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki

.....

Pieczętka jednostki sporządzającej arkusz

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zmniejszenia - stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zmniejszeń	Kwota	Pozycja z zestawienia zmian funduszu	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zwiększenia - stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zwiększeń	Kwota	Pozycja z zestawienia zmian funduszu	Symbol konta syntetycznego
1.					
2.					
3.					
Razem					

Sporządził :

.....

Data i podpis

.....

Podpis kierownika jednostki

4. Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do informacji dodatkowej jednostki

Arkusze wzajemnych rozliczeń – wyłączeń do informacji dodatkowej powinny odpowiadać formie, w jakiej dane te przedstawiono zgodnie z obowiązującą instrukcją sporządzania informacji dodatkowej.

W przypadku prezentacji danych do informacji dodatkowej w formie tabel, można przedstawić wzajemne rozliczenia między jednostkami na poniższym arkuszu.

.....

Pieczętka jednostki sporządzającej arkusz

„Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – informacja dodatkowa – stan na 31.12.....r.

Lp.	Nazwa jednostki	Nazwa tabeli z informacji dodatkowej	Pozycja tabeli informacji dodatkowej	Kwota	Uwagi
1.					
2.					
3.					
Razem					

Sporządził:

.....

Data i podpis

.....

Podpis kierownika jednostki