

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 34, JAGIELLOŃSKA 12, GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
190575233 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2020-12-31			Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 070 885,58 ✓	1 031 612,79 ✓	A. Fundusze	983 005,47 ✓	932 939,41 ✓	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 141 272,63 ✓	2 188 976,77 ✓	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 070 885,58 ✓	1 031 612,79 ✓	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 158 267,16 ✓	-1 256 037,36	
1. Środki trwałe	1 070 885,58 ✓	1 031 612,79	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 158 267,16 ✓	1 256 037,36 ✓	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 037 481,66 ✓	1 003 875,96 ✓	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 403,92 ✓	27 736,83	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 193,52	141 346,07	
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	124 193,52	141 346,07	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 118,98 ✓	6 593,68 ✓	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 176,34 ✓	8 654,46 ✓	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 364,37 ✓	29 826,78 ✓	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 379,99 ✓	65 635,02 ✓	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	194,00 ✓	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	36 313,41 ✓	42 672,69	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	13 800,23 ✓	9 620,10	8. Fundusze specjalne	20 959,84 ✓	30 636,13 ✓	
1. Materiały	13 800,23 ✓	9 620,10 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	20 959,84 ✓	30 636,13 ✓	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	19 933,37 ✓	22 833,17		0,00	0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Pozostałe należności	19 933,37 ✓	22 833,17 ✓		0,00	0,00	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 579,81 ✓	10 219,42		0,00	0,00	
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 579,81 ✓	10 219,42 ✓		0,00	0,00	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00	
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00	
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	1 107 198,99 ✓	1 074 285,48 ✓	Suma pasywów	1 107 198,99 ✓	1 074 285,48 ✓

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

IK
Iwona Kublak

.....
(główny księgowy)

Główny Specjalista
ds. księgowości

Wszola
Danuta Wszola

2021-02-23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

DM
Dorota Duda-Sporny-Peek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 34, JAGIELLOŃSKA 12, 81-101 GDAŃSK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
190575233 Numer identyfikacyjny REGON		2021-03-16 WPLYNEŁO KANCELARIA		Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 2020-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		164 784,10 ✓	111 029,25		
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		164 784,10 ✓	111 029,25 ✓		
B. Koszty działalności operacyjnej		1 326 856,74 ✓	1 409 949,46 ✓		
I. Amortyzacja		39 570,42 ✓	39 272,79 ✓		
II. Zużycie materiałów i energii		188 417,26 ✓	155 125,82 ✓		
III. Usługi obce		18 707,40 ✓	18 510,91 ✓		
IV. Podatki i opłaty		1 403,52 ✓	1 268,00 ✓		
V. Wynagrodzenia		847 019,77 ✓	945 677,10 ✓		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		231 640,37 ✓	250 094,84 ✓		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		98,00 ✓	0,00		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00		
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 162 072,64 ✓	-1 298 920,21 ✓		
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 822,75 ✓	45 257,89		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne		3 822,75 ✓	45 257,89 ✓		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00		
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 158 249,89 ✓	-1 253 662,32 ✓		
G. Przychody finansowe		126,07 ✓	41,42		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		
II. Odsetki		126,07 ✓	41,42 ✓		
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)		-1 158 123,82 ✓	-1 253 620,90 ✓		
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		143,34 ✓	2 416,46 ✓		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 158 267,16 ✓	-1 256 037,36 ✓		

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

Główny Specjalista
ds. Księgowości
Dorota Wzroła

2021-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota Kubiak-Peek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 34 „JAGIELLOŃSKA 12” GDAŃSK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPLYNEŁO 2021-03-16 sporządzone na dzień 2020-12-31		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
190575233 Numer identyfikacyjny REGON		L.dz. XV Zal. KANCELARIA		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 176 680,10	✓	2 141 272,63	✓
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 157 511,60	✓	1 232 530,42	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 157 511,60	✓	1 232 530,42	✓
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4 Środki na inwestycje		0,00		0,00	
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
1.8 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)		1 192 919,07	✓	1 184 826,28	
2.1 Strata za rok ubiegły		1 154 875,67	✓	1 158 267,16	✓
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		38 043,40	✓	26 559,12	✓
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 141 272,63	✓	2 188 976,77	✓
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 158 267,16	✓	-1 256 037,36	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		1 158 267,16	✓	1 256 037,36	✓
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		983 005,47	✓	932 939,41	✓

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

Główny Specjalista
ds. księgowości

Koto

2021-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota F. Piorko-Peek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedzkołe nr 34
1.2	siedzibę jednostki ul. Jagiellońska 13; 80-371 Gdańsk
1.3	adres jednostki ul. Jagiellońska 13; 80-371 Gdańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).
	Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 910 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 4) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. <p>Uregulowania szczególne dla jednostki brak</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta wycenia się według ceny nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem. Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarzone są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki brak</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT. 4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do użytkowania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do użytkowania. 5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu. 6. udziały i akcje ujmowane są w księgach rachunkowych wg cen nabycia, które są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy związane z trwałą utratą wartości. 7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego. <p>Uregulowania szczególne dla jednostki brak</p>

8. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.

9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.

10. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

11. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie* (*proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Uregulowania szczególne dla jednostki brak

12. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych Miasta. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji zwiększających wartość funduszu należą w szczególności :

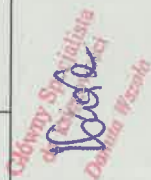
- a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
- c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),
- e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.

Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności :

- a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),
- d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,
- e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,
- f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.

13. nadwyżka środków obrotowych to wypracowana na dzień bilansowy przez samorządowy zakład budżetowy nadwyżka środków stanowiąca różnicę między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych.
14. zobowiązania finansowe obejmują zaciągnięte kredyty, pożyczkę i obligacje.
- Zobowiązania wynikające z kredytów podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości kredytu pozostającego do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi kredytów (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi kredytów prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
- Zobowiązania wynikające z obligacji prezentowane są wg wartości emisyjnej w części pozostającej do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi obligacji (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi obligacji prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
- Zobowiązania wynikające z zaciągniętej pożyczki podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości pożyczki pozostającej do spłaty wraz z należnymi pożyczkodawcy odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi pożyczki (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi pożyczki prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
15. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.
- Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami Miasta. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu Miasta, a ujemna różnica to deficyt budżetu Miasta.
- Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego nierealizowane kwoty wydatków budżetu Miasta wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.
16. wynik na operacjach niekasowych - w bilansie z wykonania budżetu ujmowane są np. różnice kursowe wynikające z wyceny zobowiązań finansowych zaciągniętych w walutach obcych, wycena na dzień bilansowy wpływów w walutach obcych.
17. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych Miasta wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi Miasto przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.
18. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, np. należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednie kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.
19. zasady ujmowania przychodów
- Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które nie są ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych w szczególności:
- a) subwencje ogólne - przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym,

5.	<p>b) dotacje celowe - przychody są ujmowane w kwocie dotacji otrzymanych w roku obrotowym,</p> <p>c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – przychody są ujmowane w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,</p> <p>d) dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych, opłacanego w formie karty podatkowej – przychody wykazywane są w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,</p> <p>e) dotacje i środki na finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych środków w roku obrotowym,</p> <p>f) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,</p> <p>g) darowizny na rzecz Miasta – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny,</p> <p>h) porozumienia międzygminne np. z zakresu komunikacji zbiorowej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych dochodów od innych gmin,</p> <p>i) dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – przychody są ujmowane w kwocie potrąconych kwot stanowiących wynagrodzenie jednostki samorządu terytorialnego,</p> <p>j) dochody wydzielone od jednostek systemu oświaty – przychody w wysokości otrzymanych wpływów z rachunków dochodów wydzielonych do dnia 05.01.2021 r., dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów w roku obrotowym,</p> <p>k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów - przychody w wysokości otrzymanych dochodów roku obrotowego.</p>
5.	inne informacje



 Celowny Spracjalizowana

 Działalność Finansowa

Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
		nabyć*	przebieżenie wewnętrzne**	rozchód*	przebieżenie wewnętrzne**
I. Wartości niematerialne i prawne	wartość	3 014,81	0,00	0,00	3 014,81
	amortyzacja / umorzenie	3 014,81	0,00	0,00	3 014,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	wartość	1 070 885,58	-39 272,79	0,00	1 031 612,79
	amortyzacja / umorzenie	1 605 117,12	7 000,00	0,00	1 612 117,12
1. Grunty	wartość	594 231,54	46 272,79	0,00	580 504,33
	amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	wartość	1 037 481,65	-39 605,70	0,00	1 003 875,95
	amortyzacja / umorzenie	1 363 748,77	39 605,70	0,00	1 363 748,77
3. Urządzenia techniczne i maszyny	wartość	326 267,11	-5 667,09	0,00	359 872,81
	amortyzacja / umorzenie	33 403,92	5 667,09	0,00	27 736,83
4. Środki transportu	wartość	76 561,56	5 667,09	0,00	76 561,56
	amortyzacja / umorzenie	43 157,64	0,00	0,00	48 824,73
5. Inne środki trwałe	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. w tym dobra kultury	wartość	164 806,79	7 000,00	0,00	171 806,79
	amortyzacja / umorzenie	164 806,79	7 000,00	0,00	171 806,79
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00

* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami
 ** przebieżenie w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 i 011)

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgową
1.		
2.		

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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe [1+2+3]:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
Razem (III)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł		

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

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
Razem [1+2+3+4+5]	0,00

* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

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

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. ... *				
1.2. ...				
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. ... *				
2.2. ...				
3. Dłużne papiery wartościowe **	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2. ...				
Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

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)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					0,00
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2-3+4+5):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2. należności od budżetów					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności					0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					0,00

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

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	
1. Rezerwa na tożące się postępowanie sądowe				0,00
2. Rezerwa na ...				0,00
3. Rezerwa na ...				0,00
Razem (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Okres spłaty											
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	1. kredyty i pożyczki												0,00
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												0,00
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych												0,00
	Razem [1+2+3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. 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

Kwota zobowiązań	Wartość
leasing finansowy	
leasing zwrotny	

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

Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
Razem [1+2+3+...]	0,00

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

Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego
1.				
2.				
Razem [1+2]				0,00

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

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	0,00	0,00
.....		
RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00

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

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	
2.	
RAZEM (1+2)	0,00

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł	Wartość brutto
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowiąc zarządy)*	19 720,71

* z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności: 0,00zł

2. 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł Zapasy	Wartość odpisów aktualizujących

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

Nazwa środka trwałego w budowie (środki wywarzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym	
	ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki
1.....				
2.....				
RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00
1.....		
...		
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00
1.....		

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

nie dotyczy

inne informacje

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

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
[Podpis]
(główny księgowy) **Wojciech Kublak**

2021 -02- 26
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
[Podpis]
Dariusz Piątkowski
(kierownik jednostki)

Główny Specjalista
do Spraw
[Podpis]
Dariusz Włazowski