

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
PRZEDSZKOLE NR 41, GŁĘBOKA 19, GDAŃSK

191058066

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS  
URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU  
Wydział Budżetu Miasta i Podziałów  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

sporządzony na dzień 2020-12-31

URZĄD M



RPW/105567/2021

Data: 2021-03-18

UMG

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>889 904,62</b>	<b>895 767,25</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>795 843,13</b>	<b>788 294,15</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 924 757,21	1 940 636,83
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>889 904,62</b>	<b>895 767,25</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 128 914,08</b>	<b>-1 152 342,68</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>889 904,62</b>	<b>895 767,25</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	547 410,00	547 410,00	2. Strata netto (-)	1 128 914,08	1 152 342,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	337 720,62	324 016,53	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 774,00	24 340,72	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>121 682,38</b>	<b>148 433,27</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>121 682,38</b>	<b>148 433,27</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 151,40	12 603,96
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 645,52	11 077,44
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 555,97	36 186,04
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 303,83	62 683,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	480,60	529,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>27 620,89</b>	<b>40 960,17</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 642,90</b>	<b>7 205,05</b>	8. Fundusze specjalne	17 545,06	25 353,10
1. Materiały	5 642,90	7 205,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	17 545,06	25 353,10
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>10 623,88</b>	<b>5 247,21</b>		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	10 623,88	5 247,21		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
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>11 354,11</b>	<b>28 507,91</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 354,11	28 507,91		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	917 525,51 ✓	936 727,42	Suma pasywów	917 525,51 ✓	936 727,42

Zastępca Głównego Księgowego  
Gdańskiego Centrum Usług Finansowych  
mgr Ewa Michałska  
.....  
(główny księgowy)

2021-03-16  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum Usług Finansowych  
Dorota Kłopotnicka-Peek  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 41 ,GŁĘBOKA 19, GDAŃSK</b>		Miejscowość <b>GDAŃSK</b>		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
191058066 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>139 855,85</b> ✓		<b>123 108,05</b>	
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		139 855,85 ✓		123 108,05	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 268 931,30</b> ✓		<b>1 310 130,60</b>	
I. Amortyzacja		14 880,09 ✓		14 880,09	
II. Zużycie materiałów i energii		194 369,82 ✓		180 651,53	
III. Usługi obce		26 617,09 ✓		22 212,84	
IV. Podatki i opłaty		3 830,52 ✓		4 523,08	
V. Wynagrodzenia		816 016,14 ✓		859 527,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		212 353,64 ✓		228 016,24	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		864,00 ✓		319,20	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 129 075,45</b> ✓		<b>-1 187 022,55</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>319,97</b> ✓		<b>42 196,74</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		319,97 ✓		42 196,74	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>147,95</b> ✓		<b>1 345,58</b>	
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		147,95 ✓		1 345,58	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 128 903,43</b> ✓		<b>-1 146 171,39</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>273,95</b> ✓		<b>186,15</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		273,95 ✓		186,15	
III. Inne		0,00		0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>1,08</b> ✓		<b>74,00</b>	
I. Odsetki		1,08 ✓		74,00	
II. Inne		0,00		0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-1 128 630,56</b> ✓		<b>-1 146 059,24</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>283,52</b> ✓		<b>6 283,44</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-1 128 914,08</b> ✓		<b>-1 152 342,68</b>	

Zastępca Głównego Księgowego  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Elżbieta Kucharska

(główny księgowy)

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

mgr Dariusz Tomaszewski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 41 ,GŁĘBOKA 19, GDAŃSK</b>  191058066 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2020-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 923 935,27</b> ✓	<b>1 924 757,21</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>1 146 191,93</b> ✓	<b>1 174 565,03</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 146 191,93 ✓	1 153 822,31
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	20 742,72
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 145 369,99</b> ✓	<b>1 158 685,41</b>
2.1 Strata za rok ubiegły	1 116 840,65 ✓	1 128 914,08
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	28 529,34 ✓	29 771,33
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 924 757,21</b> ✓	<b>1 940 636,83</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	<b>-1 128 914,08</b> ✓	<b>-1 152 342,68</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 128 914,08 ✓	1 152 342,68
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>795 843,13</b> ✓	<b>788 294,15</b>

Zastępca Głównego Księgowego  
 Gdańskiego Centrum  
 Usług Finansowych  
 mgr Ewa M. Anielska

(główny księgowy)

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Gdańskiego Centrum  
 Usług Finansowych  
 Dorota Kuzior-Peek

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	
1.1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE NR 41
1.2	siedzibę jednostki UL. GŁĘBOKA 19 80-759 GDAŃSK
1.3	adres jednostki UL. GŁĘBOKA 19 80-759 GDAŃSK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Krótką 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
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
	01.01.2020-31.12.2020
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b>
	Przyjęte zasady rachunkowości:
	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.
	<b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b>
	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 wyceniane są 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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
	Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.
	<b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b>
	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, umarża się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania 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 używania.
	5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.
	6. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie może być prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.
	<b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b>
	7. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego.

8. 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.

9. 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 0,5 % sumy bilansowej. 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**

10. 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.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków 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

	<p>realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.</p> <p>11. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębniony rachunek bankowy kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
	<p>W okresie od dnia 20 marca 2020 r. do odwołania na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej ogłoszono stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2. (Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii, Dz.U z 20-03-2020 poz. 491). Sytuacja ta nie miała wpływu na:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych;</li> <li>2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego;</li> <li>3. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pod względem merytorycznym;</li> <li>• Pod względem technicznym;</li> <li>• systemów informatycznych;</li> <li>• systemów ochrony danych i ich zbiorów;</li> </ul> </li> <li>4. Natomiast okres epidemii wymusił zmianę sposobu zatwierdzania i podpisywania sprawozdań budżetowych, deklaracji częściowych i rejestrów VAT oraz pozostałej dokumentacji, w której dopuszczono kwalifikowany podpis elektroniczny złożony przez osoby uprawnione: Ustalono również możliwość przekazywania do Urzędu Miejskiego sprawozdań budżetowych, rejestrów i deklaracji częściowych VAT oraz pozostałej dokumentacji przez skrzynkę ePUAP oraz za pomocą wrzutni w Urzędzie Miejskim (Zasady przyjmowania korespondencji w Urzędzie Miejskim w związku z wprowadzeniem od 16.03.2020r. zawieszenia obsługi bezpośrednio w celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa).</li> <li>5. Zarządzeniem nr 5/2020 Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych z dnia 15-04-2020 r. wprowadzono Regulamin Pracy Zdalnej - wykonywanej przez pracowników GCUW w Gdańsku w związku z przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.</li> </ol>


  
 Główny Specjalista ds. Księgowości  
 Katarzyna Brzezinska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.1.1.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		wartość	amortyzacja / umorzenie	nabycie*	przemieszczenie wewnętrzne**	roszczyć*	przemieszczenie wewnętrzne**	
	I. Wartości niematerialne i prawne			0,00		0,00		0,00
	amortyzacja / umorzenie	3 290,00						3 290,00
	II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	889 904,62						889 904,62
	wartość	1 271 796,23		5 862,63		0,00		1 277 658,86
	amortyzacja / umorzenie	381 891,61		27 325,81		0,00		409 217,42
	1. Grunty	547 410,00		21 469,18		0,00		568 879,18
	wartość	547 410,00		0,00		0,00		547 410,00
	amortyzacja / umorzenie							
	1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			0,00		0,00		0,00
	wartość							
	amortyzacja / umorzenie							
	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	337 720,62		-13 704,09		0,00		324 016,53
	wartość	565 777,32						565 777,32
	amortyzacja / umorzenie	228 056,70		13 704,09				241 760,79
	3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 774,00		19 566,72		0,00		24 340,72
	wartość	41 845,82		20 742,72				62 588,54
	amortyzacja / umorzenie	37 071,82		1 176,00				38 247,82
	4. Środki transportu	0,00		0,00		0,00		0,00
	wartość							
	amortyzacja / umorzenie							
	5. Inne środki trwałe	0,00		0,00		0,00		0,00
	wartość	116 769,09		6 583,09				123 352,18
	amortyzacja / umorzenie	116 769,09		6 583,09				123 352,18
	5.1. w tym dobra kultury	0,00		0,00		0,00		0,00
	wartość							
	amortyzacja / umorzenie							
	6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00		0,00		0,00
	wartość							
	amortyzacja / umorzenie							

\* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

\*\* przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 1 011)

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	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan odpisów na koniec roku
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe [1+2+3]:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
<b>Razem [I+II]</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.5. wartość niematerializowanych lub nieumiarzanych 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 objekty 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	
<b>Razem [1+2+3+4+5]</b>	<b>0,00</b>

\* 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
<b>1. Akcje</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. ...				
1.2. ...				
<b>2. Udziały</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. ...				
2.2. ...				
<b>3. Dłużne papiery wartościowe*</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
<b>4. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2. ...				
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b>	<b>37,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,66</b>	<b>0,02</b>
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	37,68			37,66	0,02
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 rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	Zwiększenia (np. zapłacone)	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe			0,00
2. Rezerwa na ...			0,00
3. Rezerwa na ...			0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1. kredyty i pożyczki	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00
<b>Razem [1+2+3]</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>

1.10. 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	
...	
...	
<b>Razem [1+2+3+...]</b>	<b>0,00</b>

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.				
<b>Razem [1+2]</b>				<b>0,00</b>

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
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	0,00	0,00
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	0,00	0,00

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

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1. ....	
2. ....	
<b>RAZEM (1+2)</b>	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 stażowych pracuj*)	2 566,88

\*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:

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 obrotowy...

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

2.5. 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

Zastępca organu wykonawczego  
Gminnego Centrum Usług Społecznych  
miejscowość: *Pruszyca*  
.....  
(główny księgowy)

*2021-02-24*  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gminnego Centrum Usług Społecznych  
.....  
(kierownik jednostki)

Główny Specjalista ds. Księgowości  
Kadry i Wynagrodzenia  
*[Signature]*