

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 83 ,STANISŁAWA DĄBKA 35, 80-180 GDAŃSK | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK | |
|--|-----------------------|---|--|--|----------------------|
| 366614017 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 | 7 051 045,84 | 6 828 448,47 | A. Fundusze | 6 880 254,80 | 6 644 999,85 |
| I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 9 073 129,43 | 8 999 927,24 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 7 051 045,84 | 6 828 448,47 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -2 192 874,63 | -2 354 927,39 |
| 1. Środki trwałe | 7 051 045,84 | 6 828 448,47 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 2 192 874,63 | 2 354 927,39 |
| 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 | 6 965 164,71 | 6 777 393,47 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 54 135,85 | 30 667,94 | 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 | 31 745,28 | 20 387,06 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 208 656,08 | 228 223,89 |
| 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 | 208 656,08 | 228 223,89 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 8 920,24 | 13 012,20 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 13 005,54 | 29 306,48 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 55 923,49 | 54 780,25 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 104 881,44 | 117 553,67 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 2 136,61 | 1 272,88 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 37 865,04 | 44 775,27 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 7 744,62 | 9 564,04 | 8. Fundusze specjalne | 23 788,76 | 12 298,41 |
| 1. Materiały | 7 744,62 | 9 564,04 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych | 23 788,76 | 12 298,41 |
| 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 | 1 212,66 | 2 019,42 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 98,66 | 560,59 | | 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 | 1 114,00 | 1 458,83 | | 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 | 28 907,76 | 33 191,81 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 28 907,76 | 33 191,81 | | 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 | 7 088 910,88 | 6 873 223,74 | Suma pasywów | 7 088 910,88 | 6 873 223,74 |

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak
Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

2/2

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota K...
Dorota K...

(kierownik jednostki)

Samodzielny Referent
ds. księgowości

Adm Nowacki
Adm Nowacki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 83 „STANISŁAWA DĄBKA 35, 80-180 GDAŃSK 366614017 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31 | Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego | |
|---|---|---|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 251 373,11 | 178 101,71 | |
| 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 | 251 373,11 | 178 101,71 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 496 830,98 | 2 623 469,03 | |
| I. Amortyzacja | 232 500,51 | 222 597,37 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 363 554,02 | 279 509,13 | |
| III. Usługi obce | 80 423,33 | 92 462,83 | |
| IV. Podatki i opłaty | 4 554,72 | 4 080,84 | |
| V. Wynagrodzenia | 1 437 887,60 | 1 610 641,35 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 377 910,80 | 414 177,51 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 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) | -2 245 457,87 | -2 445 367,32 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 52 641,00 | 111 199,32 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 52 641,00 | 111 199,32 | |
| 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) | -2 192 816,87 | -2 334 168,00 | |
| G. Przychody finansowe | 425,24 | 131,09 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| II. Odsetki | 425,24 | 131,09 | |
| 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) | -2 192 391,63 | -2 334 036,91 | |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 483,00 | 20 890,48 | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 192 874,63 | -2 354 927,39 | |

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Anna Kubiak
(główny księgowy)

2021-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Donata Kozłowska-Peek
(kierownik jednostki)

1/1

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 83 ,STANISŁAWA DĄBKĄ 35, 80-180 GDAŃSK 366614017 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2020-12-31 | Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego | |
|--|---|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 9 240 238,30 | 9 073 129,43 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 2 007 330,07 | 2 151 607,06 |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 992 038,99 | 2 151 607,06 |
| 1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Środki na inwestycje | | 15 291,08 | 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) | | 2 174 438,94 | 2 224 809,25 |
| 2.1 Strata za rok ubiegły | | 2 107 984,92 | 2 192 874,63 |
| 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | | 51 162,94 | 31 934,62 |
| 2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Dotacje i środki na inwestycje | | 15 291,08 | 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) | | 9 073 129,43 | 8 999 927,24 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | | -2 192 874,63 | -2 354 927,39 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | 2 192 874,63 | 2 354 927,39 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 6 880 254,80 | 6 644 999,85 |

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

[Signature]
Iwona Kubiak

.....
(główny księgowy)

2021-02-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

[Signature]
Donata Kluczyńska-Peak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki: Przedszkole nr 83 |
| 1.2 | siedzibę jednostki: Gdańsk, Zakonieczyn |
| 1.3 | adres jednostki: Stanisława Dąbka 35, 80-180 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 Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. 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. Uregulowania szczególne dla jednostki: brak 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 umarzone 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.

Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

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 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.

Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

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 międzykresowe kosztów – czynne rozliczenia międzykresowe 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 międzykresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % sumy bilansowej. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzykresowych 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 :

| | |
|----|--|
| 5. | <p>a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,</p> <p>b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,</p> <p>c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,</p> <p>d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),</p> <p>e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.</p> <p>Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności :</p> <p>a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,</p> <p>b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,</p> <p>c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),</p> <p>d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,</p> <p>e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,</p> <p>f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.</p> <p>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 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> <p>inne informacje</p> <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"> 1. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych; 2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego; 3. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych: <ul style="list-style-type: none"> • Pod względem merytorycznym; • Pod względem technicznym; • systemów informatycznych; • systemów ochrony danych i ich zbiorów; |
|----|--|

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).
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 obowiązkiem przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.



22 LUT. 2021

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

PRZEDSZKOLE NR 83

naзва jednostki

Załącznik 2

1.1.1. szczegóły zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|
| | wartość | amortyzacja / umorzenie | nabycie* | przemieszczenie wewnętrzne** | rozchód* | przemieszczenie wewnętrzne** | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | 13 775,95 | | | | | | 13 775,95 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6) | 7 051 045,84 | -222 597,37 | | | | | 6 828 448,47 |
| wartość | 7 896 756,43 | 19 758,70 | | | | | 7 916 495,13 |
| amortyzacja / umorzenie | 845 690,59 | 242 356,07 | | | | | 1 088 046,66 |
| 1. Grunty | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| wartość | | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | | 0,00 |
| 1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| wartość | | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | | 0,00 |
| 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 965 164,71 | -187 771,24 | | | | | 6 777 393,47 |
| wartość | 7 510 849,62 | | | | | | 7 510 849,62 |
| amortyzacja / umorzenie | 545 684,91 | 187 771,24 | | | | | 733 456,15 |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny | 54 135,85 | -23 467,91 | | | | | 30 667,94 |
| wartość | 151 127,12 | | | | | | 151 127,12 |
| amortyzacja / umorzenie | 96 991,27 | 23 467,91 | | | | | 120 459,18 |
| 4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| wartość | | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | | 0,00 |
| 5. Inne środki trwałe | 31 745,28 | -11 358,22 | | | | | 20 387,06 |
| wartość | 234 759,69 | 19 758,70 | | | | | 254 518,39 |
| amortyzacja / umorzenie | 203 014,41 | 31 116,92 | | | | | 234 131,33 |
| 5.1. w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| wartość | | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | | 0,00 |
| 6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| wartość | | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | | 0,00 |

* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

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

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

| Wyszczególnienie | Wartość rynkowa | Wartość księgowa |
|------------------|-----------------|------------------|
| 1. | | |
| 2. | | |

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych 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 [I+II] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wyczyćcie

| 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. Budynek, 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, umorzona) | Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odbisów) | 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, umorzona) | Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odbisów) | Stan odpisów na koniec roku obrotowego |
|----------------------|--|-------------|--|--|--|
| Należności finansowe | | | | | 0,00 |

1.8. dane o stanie rezerw 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 | większenia (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 |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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 | | poziębok okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| | poziębok okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | poziębok okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | poziębok okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | | |
| 1. kredyty i pożyczki | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Razem (1+2+3) | 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 bierne kosztów | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM bierne 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 stanowisk pracy)* | 22 909,06 |

*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. 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 wytworzone 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

2.5. 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
(główny księgowy)

Justyna Kubiak
Justyna Kubiak

26 LUT. 2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wygodnych

Dorota Kucharska
Dorota Kucharska
(kierownik jednostki)

Samodzielny Referent ds. Inżynierii
Adrian Kucharski
Adrian Kucharski