

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SPECJALNY OŚRODEK REWALIDACYJNO-<br/>WYCHOWAWCZY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z<br/>AUTYZMEM, DĄBROWSZCZAKÓW 28,<br/>GDAŃSK</b> | <b>URZĄD MIEJSKI w Gdańsku</b><br>WPLYNEŁO<br><b>BILANS</b><br>2021 -03-16<br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>Zal. XV<br>KANCELARIA<br>sporządzony na dzień 2020-12-31 | Adresat<br><b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY<br/>1, GDAŃSK</b> |
| 192772469<br>Numer identyfikacyjny REGON   |  | 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 trwale</b>  | ✓ 303 662,83          | 10 958 943,83       | <b>A. Fundusze</b>   | ✓ -420 118,28         | 10 237 297,08       |
| Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | ✓ 6 760 533,88        | 17 953 845,07       |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>  | ✓ 303 662,83          | 10 958 943,83       | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | ✓ -7 180 652,16       | -7 716 547,99       |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | ✓ 303 662,83          | 10 958 943,83       | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | ✓ 9 428 595,00      | 2. Strata netto (-)  | 7 180 652,16          | 7 716 547,99        |
| 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>            | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | ✓ 297 662,83          | ✓ 1 523 201,80      | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | ✓ 1 147,03          | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | ✓ 6 000,00            | ✓ 6 000,00          | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 883 888,83            | 850 704,88          |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe   | 883 888,83            | 850 704,88          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | ✓ 69 511,28           | 51 711,15           |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | ✓ 39 723,02           | ✓ 36 516,42         |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | ✓ 241 954,48          | ✓ 219 555,05        |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | ✓ 398 113,14          | ✓ 418 259,14        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 120,00                | 0,00                |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | ✓ 160 107,72          | 129 058,13          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne  | ✓ 134 466,91          | ✓ 124 663,12        |
| 1. Materiały   | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | ✓ 134 466,91          | 124 663,12          |
| 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>  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | ✓ 135 222,79          | 90 907,29           |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | ✓ 186,79            |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | ✓ 84,38             |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Pozostałe należności  | ✓ 135 222,79          | ✓ 90 636,12         |  | 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>   | ✓ 24 884,93           | ✓ 38 150,84         |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | ✓ 24 884,93           | ✓ 38 150,84         |  | 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                             | ✓ 463 770,55          | 11 088 001,96       | Suma pasywów | ✓ 463 770,55          | 11 088 001,96       |

Samodzielny Referent  
ds. księgowości  
*Rafał Biefański*

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Iwona Kubrak*

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Dorota Piłkowska-Peet*  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SPECJALNY OŚRODEK REWALIDACYJNO-<br/>WYCHOWAWCZY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z<br/>AUTYZMEM ,DĄBROWSZCZAKÓW 28,<br/>GDAŃSK</b><br><br>192772469<br>Numer identyfikacyjny REGON |  | Adresat<br><b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY<br/>1, GDAŃSK</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                                  |
|--|--|---|----------------------------------|
|  |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego   | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>4 884,47</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  |  | 0,00  | ✓ 4 884,47                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  |  | <b>✓ 7 194 255,84</b>   | <b>7 733 869,30</b>              |
| I. Amortyzacja   |  | ✓ 14 939,40   | ✓ 50 795,07                      |
| II. Zużycie materiałów i energii   |  | ✓ 205 882,31  | ✓ 331 590,83                     |
| III. Usługi obce   |  | ✓ 140 671,97  | ✓ 246 307,96                     |
| IV. Podatki i opłaty   |  | ✓ 6 603,96  | ✓ 2 290,20                       |
| V. Wynagrodzenia   |  | ✓ 5 480 977,02  | ✓ 5 751 148,02                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | ✓ 1 292 695,08  | ✓ 1 346 188,01                   |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  |  | ✓ 50 461,10   | ✓ 4 087,56                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00  | 0,00                             |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | ✓ 2 025,00  | ✓ 1 461,65                       |
| X. Pozostałe obciążenia  |  | ✓ 0,00  | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>   |  | <b>✓ -7 194 255,84</b>  | <b>-7 728 984,83</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   |  | <b>✓ 14 696,76</b>  | <b>✓ 34 759,79</b>               |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Dotacje  |  | 0,00  | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne   |  | ✓ 14 696,76   | ✓ 34 759,79                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  |  | <b>✓ 1 038,71</b>   | <b>22 103,79</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  |  | ✓ 1 038,71  | ✓ 22 103,79                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   |  | <b>✓ -7 180 597,79</b>  | <b>-7 716 328,83</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  |  | <b>✓ 62,65</b>  | <b>✓ 8,56</b>                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach   |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Odsetki  |  | ✓ 62,65   | ✓ 8,56                           |
| III. Inne  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki   |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Inne   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   |  | <b>✓ -7 180 535,14</b>  | <b>-7 716 320,27</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>  |  | <b>✓ 117,02</b>   | <b>✓ 227,72</b>                  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  |  | <b>✓ -7 180 652,16</b>  | <b>✓ -7 716 547,99</b>           |

Samodzielny Referent  
ds. księgowości

Rafał Stefanowski

Główna Księgową  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora

Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Dorota Kłoczko-Peek

(kierownik jednostki)



|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SPECJALNY OŚRODEK REWALIDACYJNO-<br/>         WYCHOWAWCZY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z<br/>         AUTYZMEM, DĄBROWSZCZAKÓW 28,<br/>         GDAŃSK</b><br><br>192772469<br>Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na dzień 2020-12-31 | Adresat<br><b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY<br/>         1, GDAŃSK</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |  |
|   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego   | Stan na koniec<br>roku bieżącego   |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | ✓ 6 401 748,69  | 6 760 533,88   |  |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>   | ✓ 7 091 775,00  | 18 398 669,19  |  |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |  |
| 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe  | ✓ 7 091 775,00  | ✓ 7 692 593,12   |  |
| 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  | 10 706 076,07  |  |
| 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>  | ✓ 6 732 989,81  | 7 205 358,00   |  |
| 2.1 Strata za rok ubiegły   | ✓ 6 732 549,30  | ✓ 7 180 652,16   |  |
| 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe  | ✓ 440,51  | ✓ 24 705,84  |  |
| 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>  | ✓ 6 760 533,88  | ✓ 17 953 845,07  |  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>  | ✓ -7 180 652,16   | ✓ -7 716 547,99  |  |
| 1. zysk netto (+)   | 0,00  | 0,00   |  |
| 2. strata netto (-)   | ✓ 7 180 652,16  | 7 716 547,99   |  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  | 0,00  | 0,00   |  |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | ✓ -420 118,28   | 10 237 297,08  |  |

Samodzielny Referent  
 ds. księgowości  
*Rafał Szymański*

Główna Księgowa  
 Gdańskiego Centrum  
 Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Gdańskiego Centrum  
 Usług Wspólnych

*Dorota Kłuszyńska-Peek*

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki <b>Specjalny Ośrodek Rewalidacyjno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem</b>  |
| 1.2       | siedzibę jednostki <b>ul. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego 28, 80-365 Gdańsk</b>   |
| 1.3       | adres jednostki <b>ul. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego 28, 80-365 Gdańsk</b>  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).<br><br>Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2018 poz. 996 ze zm.) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie.<br>W szczególności przygotowanie dzieci i młodzieży z autyzmem do życia w integracji ze społeczeństwem poprzez osiąganie wszechstronnego rozwoju w dostępnym im zakresie, za pomocą specjalnych metod.<br>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
| 2.        | 01.01.2020-31.12.2020   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b><br><br>Przyjęte zasady rachunkowości:<br>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.<br><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b><br>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.

**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, 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.

**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 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 :

|    |  |
|----|--|
|    | <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 <b>zmniejszających</b> 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>1.1. 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. | <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"> <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> </ol>  |

4. Natomiast okres epidemii wymusił zmianę sposobu zatwierdzania i podpisywania sprawozdań budżetowych, deklaracji częścikowych 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 częścikowych 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 bezpośredniej 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 przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.

Samodzielny Referent  
ds. Krajowych  
Rajai Szygalski

Specjalny Ośrodek Rewalidacyjno-  
Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży z  
Autyzmem  
ul. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego 2B,  
80-365 Gdańsk

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2



| nazwa / jednostki | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:  |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|-------------------|---|-----------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|------|---------------------|------|
|                   | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku | Zwiększenia      |              | Zmniejszenia |              | przemieszczenia |      | Stan na koniec roku |      |
|                   |   |                       | nabyć*           | wewnętrzne** | rozchód*     | wewnętrzne** |                 |      |                     |      |
| 1.                |   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
| 1.1.              |   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | I. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 0,00                | 0,00 |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 6 401,10              |                  |              |              |              |                 |      | 6 401,10            |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 6 401,10              |                  |              |              |              |                 |      | 6 401,10            |      |
|                   | II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)  | 303 662,83            | 10 655 281,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 10 958 943,83       |      |
|                   | wartość   | 1 293 799,52          | 11 994 876,38    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 13 288 675,90       |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 990 136,69            | 1 339 595,38     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 2 329 732,07        |      |
|                   | 1. Grunty   | 0,00                  | 9 428 595,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 9 428 595,00        |      |
|                   | wartość   | 0,00                  | 9 428 595,00     |              |              |              |                 |      | 9 428 595,00        |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 0,00                  |                  |              |              |              |                 |      | 0,00                |      |
|                   | 1.1. Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 0,00                | 0,00 |
|                   | wartość   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 297 662,83            | 1 225 538,97     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 1 523 201,80        |      |
|                   | wartość   | 604 724,84            | 2 529 875,90     |              |              |              |                 |      | 3 134 600,74        |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 307 062,01            | 1 304 336,93     |              |              |              |                 |      | 1 611 398,94        |      |
|                   | 3. Urządzenia techniczne i maszyny  | 0,00                  | 1 147,03         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 1 147,03            |      |
|                   | wartość   | 68 458,93             | 23 978,80        |              |              |              |                 |      | 92 437,73           |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 68 458,93             | 22 831,77        |              |              |              |                 |      | 91 290,70           |      |
|                   | 4. Środki transportu  | 0,00                  | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 0,00                |      |
|                   | wartość   | 153 000,00            |                  |              |              |              |                 |      | 153 000,00          |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 153 000,00            |                  |              |              |              |                 |      | 153 000,00          |      |
|                   | 5. Inne środki trwałe   | 6 000,00              | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 6 000,00            |      |
|                   | wartość   | 467 615,75            | 12 426,68        |              |              |              |                 |      | 480 042,43          |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   | 461 615,75            | 12 426,68        |              |              |              |                 |      | 474 042,43          |      |
|                   | 5.1. w tym dobre kultury  | 0,00                  | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 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         | 0,00         | 0,00         | 0,00            | 0,00 | 0,00                |      |
|                   | wartość   |                       |                  |              |              |              |                 |      | 0,00                |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   |                       |                  |              |              |              |                 |      | 0,00                |      |
|                   | amortyzacja / umorzenie   |                       |                  |              |              |              |                 |      | 0,00                |      |
|                   | 1.2.  |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | Wyszczególnienie  | Wartość rynkowa       | Wartość księgowa |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | 1. ....   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |
|                   | 2. ....   |                       |                  |              |              |              |                 |      |                     |      |

\* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami  
\*\*przemieszczenia 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



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 |
|---|-------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------|
| <b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2-3):</b> | 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                        |
| <b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>     | 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                        |
| <b>Razem (II)</b>   | 0,00                          | 0,00        | 0,00         | 0,00                        |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wliczyć

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

1.5. wartość niemortyzowanych 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:<br>z tytułu umów dzierżawy  |                                |
| 2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej<br>w tym:<br>w tym z tytułu umów leasingu |                                |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:<br>w tym z tytułu umów leasingu                            |                                |
| 4. Środki transportu, w tym:<br>w tym z tytułu umów leasingu  |                                |
| 5. Inne środki trwałe, w tym:<br>w tym z tytułu umów leasingu   |                                |
| <b>Razem (1+2+3+4+5)</b>  | 0,00                           |

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji.



| 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>  | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                          |  |  |

\* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada  
 \*\* obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

| Wypełniają jednostki organizacyjne   |  |             |  |   |  |      |
|--|--|-------------|--|---|--|------|
| Opis   | Stan odpisów na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone) | Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odbisków) | Stan odpisów na koniec roku obrotowego |      |
| <b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b>                                | 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   |  |             |  |   |  |      |
| <b>Należności finansowe</b>  |  |             |  |   |  | 0,00 |

| dane o stanie rezerw według celu ich 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) |                     | rozwiązanie |      |
| 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>   | 0,00                  | 0,00                                 | 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

| Zobowiązania długoterminowe                          | Okres spłaty                    |                               |                                 |                               |                                 |                               | Razem                           |                               |
|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
|  | powyżej 1 roku do 3 lat         |                               | powyżej 3 lat do 5 lat          |                               | powyżej 5 lat                   |                               | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
|  | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek 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                          |
| <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 umowę/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 niewykazanych 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 latarni i świadczeń) | 91.016,16      |

\*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  | Wartość odpisów aktualizujących |
|--------|---------------------------------|
| Zapasy |                                 |

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

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

| Wyszczególnienie                            | Kwota w roku<br>ubiegłym | Kwota w roku<br>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

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

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
.....  
(główny księgowy)

*Edward Kubiak*

2021-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
.....  
(kierownik jednostki)

Samodzielny Referent  
ds. krytyzacji  
Rafał Kubiak