

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 1, WILKA KRZYŻANOWSKIEGO 8, GDAŃSK</b>		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
361315037 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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 575 425,82</b> ✓	<b>10 464 600,89</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>10 029 221,52</b> ✓	<b>9 798 913,45</b> ✓
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16 281 580,85 ✓	16 954 300,56 ✓
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 575 425,82</b> ✓	<b>10 464 600,89</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-6 252 359,33</b> ✓	<b>-7 155 387,11</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>10 575 425,82</b> ✓	<b>10 464 600,89</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	7 990 678,00 ✓	7 990 678,00 ✓	2. Strata netto (-)	6 252 359,33 ✓	7 155 387,11 ✓
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 535 399,74 ✓	2 444 986,57 ✓	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 402,87 ✓	16 961,27 ✓	<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	22 945,21 ✓	11 975,05 ✓	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>686 330,49</b> ✓	<b>796 464,87</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>686 330,49</b> ✓	<b>796 464,87</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 265,51 ✓	53 796,07 ✓
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	37 918,96 ✓	73 058,60 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 997,07 ✓	217 529,75 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	299 727,52 ✓	353 281,94 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 152,81 ✓	16 199,51 ✓
<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>140 126,19</b> ✓	<b>130 777,43</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 047,17 ✓	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>15 592,67</b> ✓	<b>2 645,12</b>	8. Fundusze specjalne	108 221,45 ✓	82 599,00 ✓
1. Materiały	15 592,67 ✓	2 645,12 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 221,45 ✓	82 599,00 ✓
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>30 389,27</b> ✓	<b>20 730,07</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	73,04 ✓	468,40 ✓			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	30 316,23 ✓	20 261,67 ✓			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>94 144,25</b> ✓	<b>107 402,24</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94 144,25 ✓	107 402,24 ✓			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	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
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 715 552,01</b> ✓	<b>10 595 378,32</b> ✓	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 715 552,01</b> ✓	<b>10 595 378,32</b> ✓

Specjalista  
ds. księgowości  
*Maria Nawrystczak*  
Maria Nawrystczak

Zastępca Głównego Księgowego  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Maria Nawrystczak*  
mgr Błota Michałska  
.....  
(główny księgowy)

2021-03-01  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Dorota Kłopotnik-Peek*  
Dorota Kłopotnik-Peek  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 1, WILKA KRZYŻANOWSKIEGO 8, GDAŃSK</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
361315037 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2020-12-31		Wysłać bez pisma przewodniego
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>212 037,06</b>	<b>139 077,44</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			212 037,06	139 077,44
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>6 576 207,46</b>	<b>7 497 235,68</b>
I. Amortyzacja			133 415,08	133 376,86
II. Zużycie materiałów i energii			927 286,34	856 040,36
III. Usługi obce			179 190,11	118 434,67
IV. Podatki i opłaty			18 660,00	20 524,40
V. Nagrodzenia			4 141 452,74	4 983 971,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 100 124,63	1 376 002,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			69 525,56	27,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			6 553,00	8 858,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			<b>-6 364 170,40</b>	<b>-7 358 158,24</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>117 186,47</b>	<b>246 999,66</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			117 186,47	246 999,66
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>0,00</b>	<b>121,54</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			0,00	121,54
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>			<b>-6 246 983,93</b>	<b>-7 111 280,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>358,52</b>	<b>203,32</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			358,52	203,32
III. Inne			0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>			<b>0,00</b>	<b>108,68</b>
I. Odsetki			0,00	17,68
II. Inne			0,00	91,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>			<b>-6 246 625,41</b>	<b>-7 111 185,48</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>5 733,92</b>	<b>44 201,63</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>			<b>-6 252 359,33</b>	<b>-7 155 387,11</b>

Główna Księgowa  
Gdańskie Centrum  
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Dominik Adamczyk  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 1, WILKA KRZYŻANOWSKIEGO 8, GDAŃSK</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
361315037 Numer identyfikacyjny REGON		URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPRZYNEŁO sporządzone na dzień 2020-12-31 2021-03-15		Wysyłać bez pisma przewodniego	
		L.dz. .... XXVII		Zal. .... KANCELARIA	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>15 791 314,52</b>		<b>16 281 580,85</b>	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>6 036 377,81</b>		<b>6 953 768,95</b>	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		6 036 377,81		6 931 217,02	
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		22 551,93	
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>5 546 111,48</b>		<b>6 281 049,24</b>	
2.1 Strata za rok ubiegły		5 516 508,80		6 252 359,33	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		29 602,68		28 689,91	
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>16 281 580,85</b>		<b>16 954 300,56</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-6 252 359,33</b>		<b>-7 155 387,11</b>	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		6 252 359,33		7 155 387,11	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>10 029 221,52</b>		<b>9 798 913,45</b>	

Zastępca Głównego Księgowego  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Ewa Michańska

(główny księgowy)

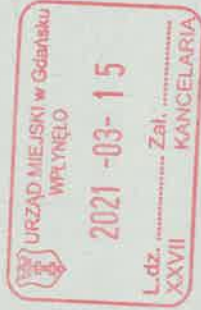
2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
Dorota Kozłowska-Peek

(kierownik jednostki)





## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Wilka Krzyżanowskiego 8, 80-271 Gdańsk</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Wilka Krzyżanowskiego 8, 80-271 Gdańsk</b>
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) <b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b>
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta wycenia się według ceny nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem. Do bilansu wartości 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.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</li> <li>6. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie może być prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>7. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego.</li> </ol>



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>	<p>5. 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> <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 skrynkę 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).</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>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------


  
 Spis treści
   
 dla Zarządcy
   
 Miasta Gdyni



2021-03-15

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki ZSO1

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1.1. szczegółowy zakres 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
		nabyć*	przemieszczenie wewnętrzne**		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	25 786,81	1 266,90			27 053,71
amortyzacja / umorzenie	25 786,81	1 266,90			27 053,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	10 575 425,82	-110 824,93	0,00	0,00	10 464 600,89
wartość	13 988 491,10	369 187,93	0,00	173 343,36	14 184 335,67
amortyzacja / umorzenie	3 413 065,28	480 012,86	0,00	173 343,36	3 719 734,78
1. Grunty	7 990 678,00	0,00	0,00	0,00	7 990 678,00
wartość	7 990 678,00				7 990 678,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość					0,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 535 399,74	-90 413,17	0,00	0,00	2 444 986,57
wartość	4 516 625,88	22 551,93			4 539 177,81
amortyzacja / umorzenie	1 981 226,14	112 965,10			2 094 191,24
3. Urządzenia techniczne i maszyn	26 402,87	-9 441,60	0,00	0,00	16 961,27
wartość	129 579,75				129 579,75
amortyzacja / umorzenie	103 176,88	9 441,60			112 618,48
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość					0,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
5. Inne środki trwałe	22 945,21	-10 970,16	0,00	0,00	11 975,05
wartość	1 351 607,47	346 656,00		173 343,36	1 524 900,11
amortyzacja / umorzenie	1 328 662,26	357 606,16		173 343,36	1 512 925,06
5.1. w tym dobra kultury	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
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 01.1)

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgową
1. ....		
2. ....		

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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
<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 (H1)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
<b>Razem [1.2+3+4+5]</b>	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...				
<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 oddisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</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					0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty oddisów)	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	Zwiększenia	
1. Rezerwa na toczone 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, 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>	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	
...	
...	
<b>Razem (1+2+3+...)</b>	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 wygasnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego
1.				
2.				
<b>Razem (1+2)</b>				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
<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 stanowiących świadczeń)*	155 558,72

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

1.16. inne informacje

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

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 w budowie (środki wyrażane 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.....				
<b>RAZEM (1+2)</b>	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

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

Sprawnik  
ds. księgowości  
Marek Hawryszczak

Zastępca Głównego Księgowego  
Gdańskie Centrum  
Usług  
(główny księgowy)

2014-03-01  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
odramiennego Centrum  
Usług  
(kierownik jednostki)