

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 3, WAŁOWA 21, GDAŃSK | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK | |
|--|------------------|---|--|--|----------------------|
| 000736770 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 | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 58 376,04 | 46 299,23 | A. Fundusze | -119 518,08 | -152 353,04 |
| I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 845 010,34 | 2 185 571,06 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 58 376,04 | 46 299,23 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 964 528,42 | -2 337 924,10 |
| 1. Środki trwałe | 58 376,04 | 46 299,23 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 1 964 528,42 | 2 337 924,10 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 502,00 | 0,00 | 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 | 57 874,04 | 46 299,23 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 218 520,05 | 227 437,62 |
| 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 | 218 520,05 | 227 437,62 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 067,33 | 1 010,16 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 10 264,00 | 8 908,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 68 663,89 | 70 347,62 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 104 203,62 | 119 252,72 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 277,00 | 1 958,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 40 625,93 | 28 785,35 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 33 044,21 | 25 961,12 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 33 044,21 | 25 961,12 |
| 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 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 22 400,11 | 26 030,34 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 164,88 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 22 235,23 | 26 030,34 | | 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 | 18 225,82 | 2 755,01 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 18 225,82 | 2 755,01 | | 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 | 99 001,97 | 75 084,58 | Suma pasywów | 99 001,97 | 75 084,58 |

Starszy Referent
ds. księgowości
Monika Ejmont

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kurlak

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota...
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 3 ,WAŁOWA 21, GDAŃSK | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK | |
|---|--|--|--|----------------------------------|
| 000736770 Numer identyfikacyjny REGON | | URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPLYNEŁO 2021-03-18 sporządzony na dzień 2020-12-31 | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | 1 964 892,42 | 2 405 290,13 |
| I. Amortyzacja | | | 1 506,00 | 12 076,81 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | 94 387,34 | 101 350,99 |
| III. Usługi obce | | | 20 722,09 | 25 667,25 |
| IV. Podatki i opłaty | | | 40 274,00 | 44 125,48 |
| V. Wynagrodzenia | | | 1 446 739,64 | 1 771 767,67 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | 361 263,35 | 450 301,93 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | 0,00 | 0,00 |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | | -1 964 892,42 | -2 405 290,13 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | 364,00 | 73 061,70 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | | 364,00 | 73 061,70 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | 0,00 | 5 695,67 |
| 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 | 5 695,67 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | | -1 964 528,42 | -2 337 924,10 |
| G. Przychody finansowe | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | | -1 964 528,42 | -2 337 924,10 |
| J. Podatek dochodowy | | | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | | -1 964 528,42 | -2 337 924,10 |

Starszy Kierownik
ds. księgowości
Monika Ejmont

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota Kłopotowska-Bek

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 3 ,WAŁOWA 21, GDAŃSK 000736770 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) | 1 629 014,80 | 1 845 010,34 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 055 955,59 | 2 309 675,10 | |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 998 081,55 | 2 309 675,10 | |
| 1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 Środki na inwestycje | 57 874,04 | 0,00 | |
| 1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| 1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| 1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| 1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |
| 1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | |
| 1.10 Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 839 960,05 | 1 969 114,38 | |
| 2.1 Strata za rok ubiegły | 1 781 722,01 | 1 964 528,42 | |
| 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | 364,00 | 4 585,96 | |
| 2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| 2.4 Dotacje i środki na inwestycje | 57 874,04 | 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) | 1 845 010,34 | 2 185 571,06 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | -1 964 528,42 | -2 337 924,10 | |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | |
| 2. strata netto (-) | 1 964 528,42 | 2 337 924,10 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Fundusz (II+,-III) | -119 518,08 | -152 353,04 | |

Starszy Referent
 ds. księgowości
 Monika Ejsmont

Główna Księgowa
 Gdańskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 Iwona Kubiak
 (główny księgowy)

2021-02-24
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
 Gdańskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 Dorota Kinszorn-Peek
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA 3 |
| 1.2 | siedzibę jednostki GDAŃSK |
| 1.3 | adres jednostki ul. WAŁOWA 21 GDAŃSK |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). |
| | <p>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.</p> <p>W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.</p> |

| | |
|----|--|
| 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. |
| | <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. 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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT. 4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, 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 kwartatu/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 zobowiązują 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 :

- 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 realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.

| | |
|----|--|
| | <p>11. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębniony rachunek bankowy kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.</p> |
| 5. | <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 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”. |

*Moskwa
Tjsum*

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA NR 3

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------|-----------|--------------|-------------|---------------------|
| | | nabyć* | wzrosty** | rozchód* | wycofania** | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| wartość | 22 453,56 | | | 22 453,56 | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | 22 453,56 | | | 22 453,56 | | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (I+2I-3+4+5+6) | 58 376,04 | -12 076,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 299,23 |
| wartość | 250 489,36 | 35 650,50 | 0,00 | 10 080,00 | 0,00 | 276 039,86 |
| amortyzacja / umorzenie | 192 113,32 | 47 707,31 | 0,00 | 10 080,00 | 0,00 | 229 740,63 |
| 1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| wartość | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | 0,00 |
| 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| wartość | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | 0,00 |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny | 502,00 | -502,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| wartość | 23 852,47 | | | | | 23 852,47 |
| amortyzacja / umorzenie | 23 350,47 | 502,00 | | | | 23 852,47 |
| 4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| wartość | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | 0,00 |
| 5. Inne środki trwałe | 57 874,04 | -11 574,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 299,23 |
| wartość | 226 636,89 | 35 630,50 | | 10 080,00 | | 252 187,39 |
| amortyzacja / umorzenie | 168 762,85 | 47 205,31 | | 10 080,00 | | 205 888,16 |
| 5.1. w tym dobra kultury | 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 |
| wartość | | | | | | 0,00 |
| amortyzacja / umorzenie | | | | | | 0,00 |

* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec roku |
|---|-------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------|
| I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. akcje i udziały | | | | 0,00 |
| 2. inne papiery wartościowe | | | | 0,00 |
| 3. inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| 2. środki trwałe | | | | 0,00 |
| 3. środki trwałe w budowie | | | | 0,00 |
| Razem (I+II) | 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 | |
| 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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wypełniają jednostki organizacyjne

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

Wypełnia JST

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

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

| Rodzaj rezerwy | Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------------------|-------------|---------------------|
| | Stan na początek roku | Zwiększenia | |
| 1. Rezerwa na toczące 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 | | 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 |
| 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 zabezpieczenia | 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 weksliowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

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

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

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

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Tytuł | Wartość brutto |
|--|----------------|
| Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)* | 1.02.353,32 |
| *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. | <p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <table border="1" data-bbox="188 701 338 1984"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th>ogółem</th> <th>w tym: odsetki</th> <th>ogółem</th> <th>w tym: odsetki</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM (1+2)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | 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 |
|---|---|---|-----------------------------------|--------------------------|---|------|--------|-------------------|--------|-------------------|--|------|------|--------|--|--------|--|--|--|--|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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. | <p>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <table border="1" data-bbox="406 1294 590 1984"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku ubiegłym</th> <th>Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 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..... | | | | | | | | | | | |
| 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. | <p>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</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
[Signature]
.....
(główny księgowy) **Kubiak**

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
[Signature]
.....
(kierownik jednostki) **Przem-Peek**

24.02.2011
2021-02-24.

sporządził: Monika Ejsmont