Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
PAŃSTWOWE SZKOŁY BUDOWNICTWA ,AL.GRUNWALDZKA 238, GDAŃSK	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK
190845075 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 2020-12-31	Wysyłać bez pisma przewodniego

URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPŁYNĘŁO 2021 -03- 19 L.dz. ... Zał. ... KANCELARIA

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 403 460,83	5 309 830,27	A. Fundusze	4 638 857,27	4 515 333,95
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 696 120,11	13 009 695,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 403 460,83	5 309 830,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 057 262,84	-8 494 361,29
1. Środki trwałe	5 403 460,83	5 309 830,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 297 413,00	3 297 413,00	2. Strata netto (-)	7 057 262,84	8 494 361,29
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 090 722,29	2 004 568,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 417,21	4 840,34	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	4 908,33	3 008,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	979 837,78	1 003 618,41
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	979 837,78	1 003 618,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	207 595,47	114 153,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 754,36	42 797,23
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	231 323,02	239 181,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	321 248,04	402 549,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 166,82	1 319,19
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	215 234,22	209 122,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	790,07
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	182 750,07	202 826,33
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	182 750,07	202 826,33
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	113 374,69	71 846,47	-	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 537,73	1 378,09	-	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych swiadczeń	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	111 836,96	70 468,38	-	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	101 859,53	137 275,62	-	0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	101 859,53	137 275,62	-	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

Z.U I. OTAGO Sp. z o.o., System OTAGO, FK, rap: FK_BILANS_JB_P.6040

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	**5 618 695,05**	**5 518 952,36**	**Suma pasywów**	**5 618 695,05**	**5 518 952,36**

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

2021-03-03
(rok, miesiąc, dzień)

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

Z.U.I. OTAGO Sp. z o.o., System OTAGO, FK, rap: FK_BILANS_JB_P.6040

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat
PAŃSTWOWE SZKOŁY BUDOWNICTWA ,AL.GRUNWALDZKA 238, GDAŃSK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK
190845075 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 2020-12-31	Wysyłać bez pisma przewodniego

URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPŁYNĘŁO 2021 -03- 19 L.dz. XXVII Zał. KANCELARIA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**245 261,05**	**95 041,47**
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	245 261,05	95 041,47
B. Koszty działalności operacyjnej	**7 321 658,74**	**8 725 312,07**
I. Amortyzacja	102 446,67	93 630,56
II. Zużycie materiałów i energii	820 330,14	953 947,81
III. Usługi obce	640 597,18	343 599,20
IV. Podatki i opłaty	8 426,40	10 996,58
V. Wynagrodzenia	4 433 743,70	5 755 569,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 160 171,43	1 460 484,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	56 255,23	6 487,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	99 687,99	100 596,59
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-7 076 397,69**	**-8 630 270,60**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**18 879,22**	**139 189,21**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	18 879,22	139 189,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**3 720,18**
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	3 720,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-7 057 518,47**	**-8 494 801,57**
G. Przychody finansowe	**255,63**	**1 368,74**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	255,63	1 368,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	**0,00**	**928,24**
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	928,24
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-7 057 262,84**	**-8 494 361,07**
J. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0,00**	**0,22**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-7 057 262,84**	**-8 494 361,29**

Główna Księgowa Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych

.....
(główny księgowy)

2021-03-03

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat
PAŃSTWOWE SZKOŁY BUDOWNICTWA ,AL.GRUNWALDZKA 238, GDAŃSK	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	**URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK**
190845075 Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzone na dzień 2020-12-31**	Wysyłać bez pisma przewodniego

URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPŁYNĘŁO 2021 -03- 19 Ldz. XXVII Zał. KANCELARIA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**11 493 977,80**	**11 696 120,11**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**6 977 859,21**	**8 497 676,81**
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	6 973 433,21	8 497 676,81
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	4 426,00	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)	**6 775 716,90**	**7 184 101,68**
2.1 Strata za rok ubiegły	6 526 501,45	7 057 262,84
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	249 215,45	126 838,84
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**11 696 120,11**	**13 009 695,24**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	**-7 057 262,84**	**-8 494 361,29**
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	7 057 262,84	8 494 361,29
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	**4 638 857,27**	**4 515 333,95**

Główna Księgowa Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych Iwona Kubiak

.....
(główny księgowy)

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

Zastępca Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych Dorota Kaczmarek-Pasek
.....
(kierownik jednostki)

Z.U.I. OTAGO Sp. z o.o., System OTAGO, FK, rap: FK_BILANS_JB_P.6040

URZĄD MIEJSKI w Gdańsku
WPŁYNĘŁO
2021 -03- 19
L.dz. XXVII
Zał.
KANCELARIA

Załącznik 2

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki Państwowe Szkoły Budownictwa im. prof. M. Osińskiego
1.2	siedzibę jednostki Gdańsk
1.3	adres jednostki Al. Grunwaldzka 238; 80-266 Gdańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 910 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 4) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. **Uregulowania szczególne dla jednostki: brak** 2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta wycenia się 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 umarzane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł. **Uregulowania szczególne dla jednostki: brak** 3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT. 4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania. 5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu. 6. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie może być prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego. **Uregulowania szczególne dla jednostki: brak** 7. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego. 8. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

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

	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.
5.	inne informacje
	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: 1. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych; 2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego; 3. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych: • 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 cząstkowych 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 cząstkowych 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".

URZĄD MIEJSKI w Gdańsku
WPŁYNĘŁO
2021 -03- 19
Ldz.
KANCELARIA

nazwa jednostki Państwowe Szkoły Budowlane im. prof. M. Oldakiego

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

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
		nabycie*	przemieszczenie wewnętrzne**	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne**	
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość	69 574,05	2 952,00				72 526,05
amortyzacja / umorzenie	69 574,05	2 952,00				72 526,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	**5 403 460,83**	**-93 630,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 309 830,27**
wartość	12 440 034,93	203 800,65	0,00	46 752,21	0,00	12 597 083,37
amortyzacja / umorzenie	7 036 574,10	297 431,21	0,00	46 752,21	0,00	7 287 253,10
1. Grunty	**3 297 413,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 297 413,00**
wartość	3 297 413,00					3 297 413,00
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	**2 090 722,29**	**-86 153,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 004 568,60**
wartość	6 923 625,09					6 923 625,09
amortyzacja / umorzenie	4 832 902,80	86 153,69				4 919 056,49
3. Urządzenia techniczne i maszyny	**10 417,21**	**-5 576,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 840,34**
wartość	688 404,96			40 512,00		647 892,96
amortyzacja / umorzenie	677 987,75	5 576,87		40 512,00		643 052,62
4. Środki transportu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość	91 988,00					91 988,00
amortyzacja / umorzenie	91 988,00					91 988,00
5. Inne środki trwałe	**4 908,33**	**-1 900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 008,33**
wartość	1 438 603,88	203 800,65		6 240,21		1 636 164,32
amortyzacja / umorzenie	1 433 695,55	205 700,65		6 240,21		1 633 155,99
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 pomiedzy jednostkami

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

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
1.		
2.		

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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmiejszenia	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 wieczyście

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 inzynierii lądowej i wodnej w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
Razem (1+2+3+4+5)	0,00

* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
1.1....*				
1.2....				
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 ...*				
2.2 ...				
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2 ...				
Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00

*nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, 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):	**18 232,87**	**928,24**	0,00	0,00	**19 161,11**
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	18 232,87	928,24			**19 161,11**
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, 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**
Razem (1+2+3)	0,00	0,00	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	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
Razem (1+2+3+...)	0,00

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

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

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

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

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł	Wartość brutto
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	83 594,20

*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 w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.....						
2.....						
RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00
1...		
...		
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00
1....		
...		

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

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

2021-03-01
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Donata Kausaporn-Peek
.....
(kierownik jednostki)