

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 38, LEŚNA GÓRA 2, GDAŃSK 2021 -03- 09 192924287 Numer identyfikacyjny REGON ELARIA		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2020-12-31		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 858 488,90 ✓	6 433 251,11	A. Fundusze	6 382 677,23 ✓	5 915 430,85 ✓
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 323 418,79 ✓	12 245 334,13 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 858 488,90 ✓	6 433 251,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 940 741,56 ✓	-6 329 903,28
1. Środki trwałe	6 858 488,90 ✓	6 433 251,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 940 741,56 ✓	6 329 903,28 ✓
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 818 165,16 ✓	6 404 788,18 ✓	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 483,73 ✓	28 462,93 ✓	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	840,01 ✓	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	691 429,67 ✓	709 611,85
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	691 429,67 ✓	709 611,85 ✓
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 928,13 ✓	65 856,30 ✓
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	27 982,68 ✓	23 677,11 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 426,94 ✓	153 249,75 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	266 263,92 ✓	299 604,02 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 839,23 ✓	329,19 ✓
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	215 618,00 ✓	191 791,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 279,17 ✓	19 199,25	8. Fundusze specjalne	195 988,77 ✓	166 895,48 ✓
1. Materiały	9 279,17 ✓	19 199,25 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	195 988,77	166 895,48
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	187 617,91 ✓	142 435,00 ✓			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13,88 ✓	1 507,71 ✓		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	281,04 ✓	580,16 ✓		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	187 322,99 ✓	140 347,13 ✓		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	18 720,92 ✓	30 157,34		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 720,92 ✓	30 157,34 ✓		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	7 074 106,90 ✓	6 625 042,70 ✓	Suma pasywów	7 074 106,90 ✓	6 625 042,70 ✓

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

.....
(główny księgowy)

2021-02-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota Kluspan-Peek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 38, LEŚNA GÓRA 2, GDAŃSK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
192924287 Numer identyfikacyjny REGON		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		223 633,37 ✓	128 040,06	
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		223 633,37 ✓	128 040,06 ✓	
B. Koszty działalności operacyjnej		6 240 599,84 ✓	6 548 594,40	
I. Amortyzacja		427 934,90 ✓	425 167,78 ✓	
II. Zużycie materiałów i energii		782 159,17 ✓	680 441,98 ✓	
III. Usługi obce		231 526,11 ✓	243 500,32 ✓	
IV. Podatki i opłaty		21 326,04 ✓	15 509,12 ✓	
V. Wynagrodzenia		3 802 379,41 ✓	4 142 068,65 ✓	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		963 656,91 ✓	1 037 829,55 ✓	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 825,30 ✓	820,00 ✓	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 792,00 ✓	3 257,00 ✓	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 016 966,47 ✓	-6 420 554,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne		83 024,06 ✓	95 418,82	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		83 024,06 ✓	95 418,82 ✓	
E. Pozostałe koszty operacyjne		6 763,12 ✓	3 932,95	
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		6 763,12 ✓	3 932,95 ✓	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 940 705,53 ✓	-6 329 068,47	
G. Przychody finansowe		2 977,85 ✓	340,23	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		2 977,85 ✓	340,23 ✓	
III. Inne		0,00	0,00	
H. Koszty finansowe		2 156,40 ✓	987,18 ✓	
I. Odsetki		1 785,93 ✓	740,48 ✓	
II. Inne		370,47 ✓	246,70 ✓	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 939 884,08 ✓	-6 329 715,42	
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		857,48 ✓	187,86 ✓	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-5 940 741,56 ✓	-6 329 903,28 ✓	

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych

Dorota Klimaszek-Peak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 38 „LEŚNA GÓRA” 2, GDAŃSK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY” 1, GDAŃSK	
192924287 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 2020-12-31	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 957 092,32 ✓	12 323 418,79 ✓	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 582 623,26 ✓	5 898 282,06	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		5 567 128,95 ✓	5 898 282,06 ✓	
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4 Środki na inwestycje		15 494,31 ✓	0,00	
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)		6 216 296,79 ✓	5 976 366,72	
2.1 Strata za rok ubiegły		6 114 287,95 ✓	5 940 741,56 ✓	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		86 514,53 ✓	35 555,15 ✓	
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		15 494,31 ✓	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	70,01 ✓	
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)		12 323 418,79 ✓	12 245 334,13	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-5 940 741,56 ✓	-6 329 903,28	
1. zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. strata netto (-)		5 940 741,56 ✓	6 329 903,28 ✓	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		6 382 677,23 ✓	5 915 430,85 ✓	

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

4. Natomiast okres epidemii wymusił zmianę sposobu zatwierdzania i podpisywania sprawozdań budżetowych, deklaracji częstkowych 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 częstkowych VAT oraz pozostałej dokumentacji przez skrzynkę ePUAP oraz za pomocą wrzutni w Urzędzie Miejskim (Zasady przyjmowania korespondencji w Urzędzie Miejskim w związku z wprowadzeniem od 16.03.2020r. zawieszenia obsługi bezpośrednio w celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa).
5. Zarządzeniem nr 5/2020 Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych z dnia 15-04-2020 r. wprowadzono Regulamin Pracy Zdalnej - wykonywanej przez pracowników GCUW w Gdańsku w związku z przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.

	<p>a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,</p> <p>b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,</p> <p>c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,</p> <p>d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),</p> <p>e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.</p> <p>Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności:</p> <p>a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,</p> <p>b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,</p> <p>c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),</p> <p>d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,</p> <p>e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,</p> <p>f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.</p> <p>Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.</p> <p>11. sumy obce – w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębniony rachunek bankowy kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
	<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;

nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem. Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarzone są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.

Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.

5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z 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 :

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Szkoła Podstawowa nr 38
1.2	siedzibę jednostki: Gdańsk, Niedźwiednik
1.3	adres jednostki: Zielona Góra 2, 80-281 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

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA NR 38

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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
		nabyd*	przemieszczenie WZWIĘZANE**	rozchód*	przemieszczenie WZWIĘZANE**	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	17 581,66	929,99				18 511,65
amortyzacja / umorzenie	17 581,66	929,99				18 511,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	6 858 488,90	-425 167,78	0,00	70,01	0,00	6 433 251,11
wartość	16 861 983,47	193 480,26		486 148,14		16 569 315,59
amortyzacja / umorzenie	10 003 494,57	618 643,04		486 078,13		10 136 064,48
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	6 818 105,16	-413 376,98	0,00	0,00	0,00	6 404 788,18
wartość	15 120 488,21					15 120 488,21
amortyzacja / umorzenie	8 302 303,05	413 376,98				8 715 680,03
3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 483,73	-11 020,80	0,00	0,00	0,00	28 462,93
wartość	326 983,14			21 544,24		305 438,90
amortyzacja / umorzenie	287 499,41	11 020,80		21 544,24		276 975,97
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	840,01	-770,00	0,00	70,01	0,00	0,00
wartość	1 414 532,12	193 480,26		464 603,90		1 143 408,48
amortyzacja / umorzenie	1 413 692,11	194 250,26		464 533,89		1 143 408,48
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

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

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgową
1.		
2.		

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego 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 wieczyste

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

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.....*						
1.2.....						
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.....*						
2.2.....						
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.						
3.2.						
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada
 ** obligacje SP, bonny skarbowe, obligacje komunalne
 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)

1.7. 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):	1 600,47	1 741,82	0,00	1 600,47	1 741,82	
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	1 600,47	1 741,82		1 600,47	1 741,82	
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00	

1.8. 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	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 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 świadczeń odcisu)*	135 973,58

*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:

2.1.1. 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: odsetki	ogółem	w tym: odsetki
1.....				
2.....				
RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

2.5. Nie dotyczy

inne informacje

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych (dotyczy księgowy)

Iwona Kublak

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dziękuję za współpracę
(kierownik jednostki)