

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 „JAGIELLOŃSKA 14, 80-371 GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
364958646 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2020-12-31		Wysłać bez pisma przewodniego	
URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPLYNEŁO 2021-03-16					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 438 755,98 ✓	5 905 500,74	A. Fundusze	3 695 527,60 ✓	5 001 523,79 ✓
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 487 328,94 ✓	14 548 190,07 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 438 755,98 ✓	5 905 500,74 ✓	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 791 801,34 ✓	-9 546 666,28
1. Środki trwałe	4 438 755,98 ✓	5 905 500,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	8 791 801,34 ✓	9 546 666,28 ✓
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	4 404 810,54 ✓	5 710 992,72 ✓	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 945,44 ✓	23 359,50 ✓	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	0,00	171 148,52 ✓	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 003 852,32 ✓	1 143 022,74
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	1 003 852,32 ✓	1 143 022,74 ✓
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 821,31 ✓	90 272,35 ✓
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	48 438,85 ✓	43 467,05 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	262 310,36 ✓	297 897,36 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	439 411,74 ✓	496 121,26 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 431,67 ✓	2 027,58 ✓
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	260 623,94 ✓	239 045,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 929,56 ✓	11 761,83	8. Fundusze specjalne	212 438,39 ✓	213 237,14 ✓
1. Materiały	7 929,56 ✓	11 761,83 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212 438,39 ✓	213 237,14 ✓
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	124 884,19 ✓	113 259,09 ✓		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 652,07 ✓	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 134,36 ✓	1 822,82 ✓		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	120 097,76 ✓	111 436,27 ✓		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	127 810,19 ✓	114 024,87		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	127 810,19 ✓	114 024,87 ✓		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
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 699 379,92</b> ✓	<b>6 144 546,53</b> ✓	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 699 379,92</b> ✓	<b>6 144 546,53</b> ✓

Główny Specjalista  
ds. księgowości  
*Jolanta Lisewska*

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

.....  
(główny księgowy)

2021-02-24

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota Krawczyk-Peak*

.....  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 , JAGIELLOŃSKA 14, 80-371 GDAŃSK</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
L.dz. 364958646V Zal. KANCELARIA Numer identyfikacyjny REGON		2021-05-16 sporządzony na dzień 2020-12-31		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>638 927,78</b>		<b>447 478,69</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		638 927,78		447 478,69	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>9 432 581,30</b>		<b>10 003 919,39</b>	
I. Amortyzacja		163 699,01		206 073,91	
II. Zużycie materiałów i energii		1 072 593,46		973 624,93	
III. Usługi obce		275 560,10		326 669,97	
IV. Podatki i opłaty		15 268,80		12 632,65	
V. Wynagrodzenia		6 193 732,61		6 704 216,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 671 125,62		1 774 664,43	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		30 907,70		1 163,23	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 694,00		4 874,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-8 793 653,52</b>		<b>-9 556 440,70</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 075,24</b>		<b>34 494,43</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		5 075,24		34 494,43	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>		<b>24 882,23</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		24 882,23	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-8 788 578,28</b>		<b>-9 546 828,50</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>5 242,35</b>		<b>4 160,86</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		5 242,35		4 160,86	
III. Inne		0,00		0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>7 752,36</b>		<b>3 832,66</b>	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		7 752,36		3 832,66	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-8 791 088,29</b>		<b>-9 546 500,30</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>713,05</b>		<b>165,98</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-8 791 801,34</b>		<b>-9 546 666,28</b>	

Główna Księgowa  
Gdańskie Centrum  
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

Główny Specjalista  
ds. Informatyki

Jolanta Lisowska

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1 JAGIELLOŃSKA 14, 80-371 GDAŃSK</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2020-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
364958646 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPLYNE.O 2021-03-16 Licz. XV Zalicz. KANCELARIA	Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	12 387 561,92 ✓	12 487 328,94 ✓	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	9 030 695,37 ✓	11 151 641,35	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	9 030 695,37 ✓	9 474 582,18 ✓	
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 677 059,17 ✓	
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	8 930 928,35 ✓	9 090 780,22	
2.1 Strata za rok ubiegły	8 560 796,78 ✓	8 791 801,34 ✓	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	370 131,57 ✓	294 738,38 ✓	
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	4 240,50 ✓	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 487 328,94 ✓	14 548 190,07 ✓	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	-8 791 801,34 ✓	-9 546 666,28	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	8 791 801,34 ✓	9 546 666,28 ✓	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00 ✓	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	3 695 527,60 ✓	5 001 523,79 ✓	

Główny Specjalista  
ds. księgowości  
*Jolanta Lisowska*

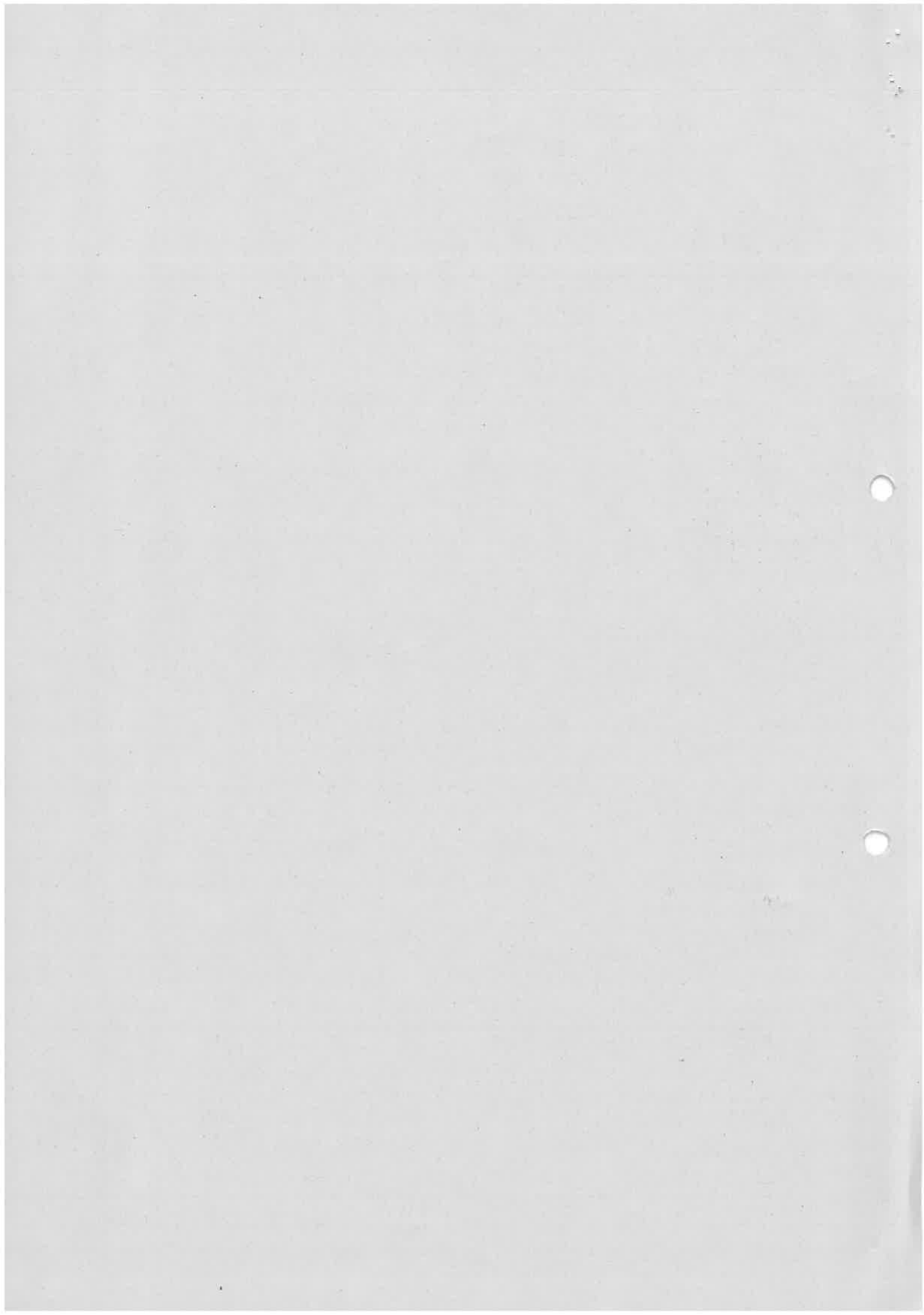
Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Iwona Kubiak*

.....  
(główny księgowy)

2021-03-11

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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





## INFORMACJA DODATKOWA – część 1



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
1.2	siedzibę jednostki 80-371 Gdańsk, ul. Jagiellońska 14
1.3	adres jednostki 80-371 Gdańsk, ul. Jagiellońska 14
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.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p style="text-align: center;">01.01.2020-31.12.2020</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p>Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p><b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b></p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta 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 umarzone są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.</li> <li>4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do użytkowania 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 użytkowania.</li> <li>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</li> <li>6. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie może być prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>7. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego.</li> </ol>



8. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec 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 zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

9. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % sumy bilansowej. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

#### **Uregulowania szczególne dla jednostki: brak**

10. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych Miasta. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji zwiększających wartość funduszu należą w szczególności :

- a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
- c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),
- e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.

Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności :

- a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),
- d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,
- e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,
- f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego

	<p>realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.</p> <p>1.1. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębniony rachunek bankowy kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należyte 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"> <li>1. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych;</li> <li>2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego;</li> <li>3. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pod względem merytorycznym;</li> <li>• Pod względem technicznym;</li> <li>• systemów informatycznych;</li> <li>• systemów ochrony danych i ich zbiorów;</li> </ul> </li> <li>4. Natomiast okres epidemii wymusił zmianę sposobu zatwierdzania i podpisywania sprawozdań budżetowych, deklaracji częściowych i rejestrów VAT oraz pozostałej dokumentacji, w której dopuszczono kwalifikowany podpis elektroniczny złożony przez osoby uprawnione. Ustalono również możliwość przekazywania do Urzędu Miejskiego sprawozdań budżetowych, rejestrów i deklaracji częściowych VAT oraz pozostałej dokumentacji przez skrynkę ePUAP oraz za pomocą wrzutni w Urzędzie Miejskim (Zasady przyjmowania korespondencji w Urzędzie Miejskim w związku z wprowadzeniem od 16.03.2020r. zawieszenia obsługi bezpośrednio w celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa).</li> <li>5. Zarządzeniem nr 5/2020 Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych z dnia 15-04-2020 r. wprowadzono Regulamin Pracy Zdalnej - wykonywanej przez pracowników GCUW w Gdańsku w związku z przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.</li> </ol>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
Wyszczególnienie		Stan na początek roku	nabycie*	przemieszczenie w/waligizna**	rozchód*	przemieszczenie w/waligizna**	Stan na koniec roku
I.1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	23 073,45	17 466,00				40 539,45
	amortyzacja / umorzenie	23 073,45	17 466,00				40 539,45
	<b>amortyzacja / umorzenie - razem (1+2-3+4+5+6)</b>	<b>4 438 755,98</b>	<b>1 470 985,26</b>	<b>0,00</b>	<b>4 240,50</b>	<b>0,00</b>	<b>5 905 500,74</b>
	wartość	7 977 557,59	1 823 594,41	0,00	572 132,53	0,00	9 228 959,47
	amortyzacja / umorzenie	3 538 801,61	352 549,15	0,00	567 892,03	0,00	3 323 458,73
	<b>1. Grunty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	wartość						0,00
	amortyzacja / umorzenie						0,00
	<b>1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	wartość						0,00
	amortyzacja / umorzenie						0,00
	<b>2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>4 404 810,54</b>	<b>1 306 182,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 710 992,72</b>
	wartość	6 319 427,24	1 483 306,13				7 802 733,37
	amortyzacja / umorzenie	1 914 616,70	177 123,95				2 091 740,65
	<b>3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>33 945,44</b>	<b>-6 345,44</b>	<b>0,00</b>	<b>4 240,50</b>	<b>0,00</b>	<b>23 359,50</b>
	wartość	206 809,25			106 293,34		100 575,91
	amortyzacja / umorzenie	172 863,81	6 345,44		101 992,84		77 216,41
	<b>4. Środki transportu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	wartość						0,00
	amortyzacja / umorzenie						0,00
	<b>5. Inne środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>171 148,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171 148,52</b>
	wartość	1 451 321,10	340 228,28		465 899,19		1 325 650,19
	amortyzacja / umorzenie	1 451 321,10	169 079,76		465 899,19		1 154 501,67
	<b>5.1. w tym dobra kultury</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	wartość						0,00
	amortyzacja / umorzenie						0,00
	<b>6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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 1011) aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
1. ....		
2. ....		

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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
<b>Razem (4+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

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

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

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji



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

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

\* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

\*\* obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

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

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					0,00
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2-3+4-5):</b>	<b>83 323,90</b>	<b>3 832,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 156,56</b>
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2. należności od budżetów					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności	83 323,90	3 832,66			87 156,56
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	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	wykorzystanie (np. zapłacone) / zwiększenia	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe			0,00
2. Rezerwa na ...			0,00
3. Rezerwa na ...			0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <table border="1" data-bbox="183 448 391 1982"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Zobowiązania długoterminowe</th> <th colspan="6">Okres spłaty</th> <th colspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> <th rowspan="2">początek okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Razem (1+2+3)</b></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00	<b>Razem (1+2+3)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem																																																					
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																																				
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																																						
1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00																																																				
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00																																																				
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00																																																				
<b>Razem (1+2+3)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																				
1.10.	<p>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</p> <table border="1" data-bbox="502 1433 582 1982"> <thead> <tr> <th>Kwota zobowiązań</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>leasing finansowy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>leasing zwrotny</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Kwota zobowiązań	Wartość	leasing finansowy		leasing zwrotny																																																						
Kwota zobowiązań	Wartość																																																											
leasing finansowy																																																												
leasing zwrotny																																																												
1.11.	<p>łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <table border="1" data-bbox="662 1433 869 1982"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania / forma</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Hipoteczne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Zastawy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Weksle</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Razem (1+2+3+...)</b></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia	1. Hipoteczne		2. Zastawy		3. Weksle		...		...		...		<b>Razem (1+2+3+...)</b>	0,00																																											
Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia																																																											
1. Hipoteczne																																																												
2. Zastawy																																																												
3. Weksle																																																												
...																																																												
...																																																												
...																																																												
<b>Razem (1+2+3+...)</b>	0,00																																																											
1.12.	<p>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</p> <table border="1" data-bbox="965 840 1101 1982"> <thead> <tr> <th>Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto</th> <th>Data udzielenia poręczenia</th> <th>Data wygaśnięcia poręczenia</th> <th>Rodzaj poręczanego zobowiązania</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</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><b>Razem (1+2)</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego	1.					2.					<b>Razem (1+2)</b>				0,00																																							
Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego																																																								
1.																																																												
2.																																																												
<b>Razem (1+2)</b>				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
.....		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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 <small>STATYSTYCZNA PRACOWNI*</small> )	76 729,90

\*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 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="191 694 343 1982"> <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><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></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.....					<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.....																									
<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																					
2.3.	<p>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <table border="1" data-bbox="414 1288 590 1982"> <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>...</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> <tr> <td>...</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>																								
2.5.	<p>Nie dotyczy</p>																								
2.5.	<p>Inne informacje</p>																								
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p>																								

.....  
(główny księgowy)

**Główna Księgowa**  
Gdańskie Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Główny specjalista ds. i...  
Jolanta Jasterwka