

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK 190559151 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r. | | | | Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12 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 | | 35 852 534,43 | 35 808 923,23 | A. Fundusze | | 34 424 053,21 | 34 374 303,88 |
| I Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 37 822,50 | I. Fundusz jednostki | | 53 668 094,03 | 55 629 262,21 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 35 852 534,43 | 35 771 100,73 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | | -19 244 040,82 | -21 254 958,33 |
| 1. Środki trwałe | | 35 852 534,43 | 35 693 733,73 | 1. Zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | | 13 399 572,00 | 13 896 072,00 | 2. Strata netto (-) | | 19 244 040,82 | 21 254 958,33 |
| 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 | | 22 194 693,05 | 21 585 740,91 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | 187 144,96 | 165 641,20 | B. Fundusze placówek | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | | 71 124,42 | 46 279,62 | C. Państwowe fundusze celowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 1 566 493,47 | 1 706 903,27 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 77 367,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | | 1 566 493,47 | 1 706 903,27 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 46 560,28 | 99 467,80 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | 322,92 | 792,57 |
| 1. Akcje i udziały | | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 235 484,33 | 281 662,05 |
| Inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 1 195 721,84 | 1 191 455,38 |
| 5. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | | 894,91 | 4 300,49 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | | 138 012,25 | 272 283,92 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,04 | 0,00 |
| I. Zapasy | | 36 696,98 | 126 954,27 | 8. Fundusze specjalne | | 87 509,15 | 129 224,98 |
| 1. Materiały | | 36 696,98 | 126 954,27 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | 87 509,15 | 129 224,98 |
| 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 | | 53 066,08 | 84 639,19 | - | | - | - |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 2 816,84 | 1 050,00 | - | | - | - |
| 2. Należności od budżetów | | 322,92 | 859,49 | - | | - | - |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| 4. Pozostałe należności | | 49 926,32 | 82 729,70 | - | | - | - |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 48 249,19 | 54 902,98 | - | | - | - |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 48 249,19 | 54 902,98 | - | | - | - |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| 4. Inne środki pieniężne | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| 5. Akcje lub udziały | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| Inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | - | | - | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 5 787,48 | - | | - | - |
| Suma aktywów | | 35 990 546,68 | 36 081 207,15 | Suma pasywów | | 35 990 546,68 | 36 081 207,15 |

GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
Wioletta Śmiarowska
(główny księgowy)2021-03-04
(rok, miesiąc, dzień)GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
DYREKTOR.....
Dorota Wozniak
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 140010594



System OTAGO, EPORTAL v.9109

4.03.2021

Wydruk

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK 190559151 Numer identyfikacyjny REGON | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r. | | Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12 | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|--|
| | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto ze podstawowej działalności operacyjnej | | 5 272 487,00 | | 3 438 448,69 | |
| 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 | | 5 272 487,00 | | 3 438 448,69 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 24 693 428,05 | | 24 777 330,52 | |
| I. Amortyzacja | | 789 354,29 | | 752 434,78 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 2 983 398,02 | | 2 591 299,76 | |
| III. Usługi obce | | 753 847,04 | | 714 078,07 | |
| IV. Podatki i opłaty | | 52 828,95 | | 59 149,81 | |
| V. Wynagrodzenia | | 16 575 398,56 | | 17 063 636,06 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 3 517 285,28 | | 3 585 520,14 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 21 315,91 | | 11 211,90 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | | 0,00 | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | | 0,00 | |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | | 0,00 | |
| Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -19 420 941,05 | | -21 338 881,83 | |
| Pozostałe przychody operacyjne | | 180 819,67 | | 107 833,43 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | 0,00 | |
| II. Dotacje | | 0,00 | | 0,00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 180 819,67 | | 107 833,43 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 12 224,42 | | 32 266,35 | |
| 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 | | 12 224,42 | | 32 266,35 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -19 252 345,80 | | -21 263 314,75 | |
| G. Przychody finansowe | | 54 175,89 | | 47 871,03 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | | 0,00 | |
| II. Odsetki | | 54 175,89 | | 47 871,03 | |
| III. Inne | | 0,00 | | 0,00 | |
| H. Koszty finansowe | | 45 870,91 | | 39 514,61 | |
| I. Odsetki | | 45 870,91 | | 39 514,61 | |
| II. Inne | | 0,00 | | 0,00 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -19 244 040,82 | | -21 254 958,33 | |
| J. Podatek dochodowy | | 0,00 | | 0,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | | 0,00 | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -19 244 040,82 | | -21 254 958,33 | |

 GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Tworzą Szmajłowska
 (główny księgowy)

 2021-03-04
 (rok, miesiąc, dzień)

GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

DYREKTOR

 Dotota Woźniak
 (kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 140014276



System OTAGO, EPORTAL v.9109

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK 190559151 Numer identyfikacyjny REGON | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r. | | Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12 | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|--|
| | | | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 53 745 842,02 | 53 668 094,03 | | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 24 326 218,35 | 24 899 369,06 | | |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | | 23 745 982,30 | 24 190 545,48 | | |
| 1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.4 Środki na inwestycje | | 0,00 | 212 323,58 | | |
| 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 | | 580 236,05 | 496 500,00 | | |
| 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) | | 24 403 966,34 | 22 938 200,88 | | |
| 2.1 Strata za rok ubiegły | | 19 081 116,63 | 19 244 040,82 | | |
| 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | | 5 322 849,71 | 3 481 836,48 | | |
| 2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 212 323,58 | | |
| 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) | | 53 668 094,03 | 55 629 262,21 | | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | | -19 244 040,82 | -21 254 958,33 | | |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. strata netto (-) | | 19 244 040,82 | 21 254 958,33 | | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 34 424 053,21 | 34 374 303,88 | | |

GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
(główny księgowy)2021-03-04
(rok, miesiąc, dzień)GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
DYREKTOR.....
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 140014339



System OTAGO, EPORTAL v.9109

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

| | |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Gdański Zespół Żłobków |
| 1.2 | siedzibę jednostki Gdańsk |
| 1.3 | adres jednostki 80-406 Gdańsk, ul. Raclawicka 8 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Podstawowym przedmiotem działania jest opieka nad dziećmi do lat 3. Celem działania Zespołu jest usprawnienie organizacji pracy samorządowych żłobków Gminy Miasta Gdańska wchodzących w jego skład (12 żłobków i 1 filia). Do zadań Zespołu należy: <ol style="list-style-type: none">1. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania żłobków.2. Zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.3. Koordynowanie procesu rekrutacji do żłobków.4. Organizowanie i koordynowanie działań związanych z zapewnieniem dzieciom wyżywienia podczas pobytu w żłobkach.5. Zapewnienie wykwalifikowanej kadry oraz warunków niezbędnych do prawidłowej realizacji pracy żłobków.6. Koordynowanie realizacji w żłobkach działań opiekuńczych, wychowawczych oraz edukacyjnych, właściwych dla wieku i potrzeb rozwojowych dzieci, wynikających z programu pracy żłobka.7. Wykonywanie remontów bieżących obiektów.8. Wyposażenie żłobków w pomoce dydaktyczne oraz sprzęt niezbędny do realizacji zadań. Zespół prowadzi obsługę żłobków pod względem administracyjnym, finansowym, księgowym i kadrowym. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |

| | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Nie zawiera |
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych GZŻ w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. 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 lub protokole przekazania. 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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest w przypadku, jeżeli wartość początkowa nie przekracza 10 000zł.</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT. 4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarża się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania. 5. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego. 6. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej. 7. 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. 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. 8. 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. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych |

kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
 9. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych GZZ. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji **zwiększających** wartość funduszu należą w szczególności:

- a) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
 - b) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
 - d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),
- Do operacji **zmniejszających** wartość funduszu należą w szczególności:
- a) ujemny wynik finansowy roku obrotowego (strata bilansowa) wykazany w sprawozdaniu finansowym 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.

10. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.

Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu, a ujemna różnica to deficyt budżetu.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu 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. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednio kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

12. zasady ujmowania przychodów

Do przychodów zaliczane są dochody budżetu Miasta, które realizuje jednostka budżetowa (GZZ) a w szczególności:

- a) przychody związane z działalnością statutową tzn. opłaty rodziców z tytułu opieki i wyżywienia dzieci w żłobkach,
- b) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,
- c) darowizny – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny,

5. inne informacje

Brak



| Wyszczególnienie | | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|------|
| | | | | nabycie* | przemieszczenie wewnętrzne** | rozchód* | przemieszczenie wewnętrzne** | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | wartość | 0,00 | 37 822,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 822,50 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 0,00 | 37 822,50 | | | | 37 822,50 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6) | wartość | 35 852 534,43 | -577 933,70 | 496 500,00 | 0,00 | 0,00 | 35 771 100,73 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 44 387 067,94 | 579 730,52 | 496 500,00 | 188 836,09 | 0,00 | 45 274 462,37 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 8 534 533,51 | 1 157 664,22 | 0,00 | 188 836,09 | 0,00 | 9 503 361,64 | 0,00 |
| 1. | Grunt | wartość | 13 399 572,00 | 0,00 | 496 500,00 | 0,00 | 0,00 | 13 896 072,00 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 13 399 572,00 | | 496 500,00 | | | 13 896 072,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | wartość | 22 194 693,05 | -608 952,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 585 740,91 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 26 157 986,09 | 44 280,00 | | | | 26 202 266,09 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 3 963 293,04 | 653 232,14 | | | | 4 616 525,18 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | wartość | 187 144,96 | -21 503,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 641,20 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 4 594 560,84 | 458 083,52 | | | | 4 863 808,27 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 4 407 415,88 | 479 587,28 | | | | 4 698 167,07 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | wartość | 71 124,42 | -24 844,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 279,62 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 234 949,01 | | | | | 234 949,01 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 163 824,59 | 24 844,80 | | | | 188 669,39 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | w tym dobra kultury | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | wartość | 0,00 | 77 367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 367,00 | 0,00 |
| | amortyzacja / umorzenie | wartość | 0,00 | 77 367,00 | | | | 77 367,00 | 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 księgowa |
|------------------|-----------------|------------------|
| 1. | | |
| 2. | | |

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

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.5. wartość niematerialnych lub niemierzonych 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

627-DF-5M-14-21.15

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): | 1 673 001,02 | 43 029,04 | 2 759,31 | 9 602,13 | 1 703 668,62 |
| 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 | 1 673 001,02 | 43 029,04 | 2 759,31 | 9 602,13 | 1 703 668,62 |
| 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 |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| | zwiększenia | wykorzystanie (np. zapłacone) | |
| 1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe | | | 0,00 |
| 2. Rezerwa na... | | | 0,00 |
| 3. Rezerwa na... | | | 0,00 |
| Razem (1+2+3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Zobowiązania długoterminowe | Okres spłaty | | | | | | Razem |
|------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| | poniżej 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | nieokreślony | inne | |
| | kwota | kwota | kwota | kwota | kwota | kwota | kwota |
| 1. kredyty i pożyczki | | | | | | | 0,00 |
| 2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | 0,00 |
| 3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych | | | | | | | 0,00 |
| Razem (1+2+3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

| Kwota zobowiązań | Wartość |
|-------------------|---------|
| leasing finansowy | |
| leasing zwrotny | |

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| rodzaj zobowiązania / forma zabezpieczenia | Kwota |
|--------------------------------------------|-------------|
| 1. hipoteczna | |
| 2. zastawny | |
| 3. wekslowy | |
| ... | |
| ... | |
| 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 jednostkę | Data udzielenia poręczenia | Data wygaśnięcia poręczenia | Rodzaj poręczanego zobowiązania | Kwota zobowiązania warunkowego |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| Razem (1+2) | | | | 0,00 |

G&E, DE, SM, A, M, I, S

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 | 5 787,48 |
| Faktury (prognozy) wystawione przez PGNiG tytułem przyszłego zużycia gazu | 0,00 | 5 787,48 |
| | | |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2) | 0,00 | 5 787,48 |
| 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 orzacz)* | 928 846,85 |

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

1.16. inne informacje

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: 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 zgodnie z tytułem należności do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

GDANSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
GŁÓWNY KSII, GOWY

(Główny księgowy) Jarowska

2021-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

GDANSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

DYREKTOR

[Podpis]

(kierownik jednostki)