

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE PESTALOZZIEGO 7/9, GDAŃSK 192950238 Numer identyfikacyjny REGON		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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 668 020,12 ✓	2 858 118,11	<b>A. Fundusze</b>	2 134 139,43 ✓	2 303 556,70
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 319 572,68 ✓	8 380 081,71 ✓
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 668 020,12 ✓	2 858 118,11	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-5 185 433,25 ✓	-6 076 525,01
<b>1. Środki trwałe</b>	2 668 020,12 ✓	2 858 118,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 185 433,25 ✓	6 076 525,01 ✓
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 639 880,71 ✓	2 834 852,67	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	28 139,41 ✓	23 265,44 ✓	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	616 462,96 ✓	622 864,23
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	616 462,96 ✓	622 864,23
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 447,35 ✓	35 468,85 ✓
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	30 621,72 ✓	25 405,03 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	201 708,58 ✓	181 539,48 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 342,37 ✓	312 515,82 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 296,80 ✓	2,52 ✓
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	82 582,27 ✓	68 302,82	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	79 046,14 ✓	67 932,53 ✓
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 046,14 ✓	67 932,53 ✓
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	55 279,55 ✓	57 718,79		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	25,53 ✓		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	139,96	85,98 ✓		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	55 139,59 ✓	57 607,28 ✓		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
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	27 302,72 ✓	10 584,03		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 302,72 ✓	10 584,03 ✓		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
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 750 602,39</b> ✓	<b>2 926 420,93</b> ✓	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 750 602,39</b> ✓	<b>2 926 420,93</b> ✓

Specjalista ds. księgowości  
*[Signature]*  
 Marek Hawryszczak

Główna Księgowa  
 Gdanskiego Centrum Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
 Iwona Kubiak

.....  
 (główny księgowy)

2021-03-01

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Gdanskiego Centrum Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
 Dominik Korn-Peek  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE , PESTALOZZIEGO 7/9, GDAŃSK  2021-03-09 192950238 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>105 715,52</b> ✓	<b>15 268,31</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		105 715,52 ✓	15 268,31 ✓
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 302 098,35</b> ✓	<b>6 159 463,04</b>
I. Amortyzacja		106 552,30 ✓	107 547,87 ✓
II. Zużycie materiałów i energii		377 587,92 ✓	422 988,43 ✓
III. Usługi obce		95 950,46 ✓	97 198,66 ✓
IV. Podatki i opłaty		23 729,06 ✓	22 384,65 ✓
V. Wynagrodzenia		3 725 046,01 ✓	4 386 986,72 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		945 056,83 ✓	1 109 023,27 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		24 283,77 ✓	7 261,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 892,00 ✓	6 072,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-5 196 382,83</b> ✓	<b>-6 144 194,73</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>15 520,52</b> ✓	<b>67 802,69</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		15 520,52 ✓	67 802,69 ✓
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>4 809,49</b> ✓	<b>138,24</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		4 809,49 ✓	138,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-5 185 671,80</b> ✓	<b>-6 076 530,28</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2 384,31</b> ✓	<b>5,27</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		2 384,31 ✓	5,27
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>2 130,34</b> ✓	<b>0,00</b>
I. Odsetki		2 130,34 ✓	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-5 185 417,83</b> ✓	<b>-6 076 525,01</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>15,42</b> ✓	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-5 185 433,25</b> ✓	<b>-6 076 525,01</b> ✓

data i godzina wystawienia

Wojciech Nawryszczak

Główna Księgowa  
Ods. i s. rum  
Usług Wspólnych

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
Dorota (kierownik jednostki)





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE ,PESTAŁOZZIEGO 7/9, GDAŃSK</b>  2021 -03- 09 192950238 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2020-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 905 495,26 ✓	7 319 572,68 ✓	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	5 071 985,82 ✓	6 315 572,44	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	5 071 985,82 ✓	6 017 926,58 ✓	
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	297 645,86 ✓	
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>	4 657 908,40 ✓	5 255 063,41	
2.1 Strata za rok ubiegły	4 544 949,12 ✓	5 185 433,25 ✓	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	112 959,28 ✓	69 630,16 ✓	
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 319 572,68 ✓	8 380 081,71	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	-5 185 433,25 ✓	-6 076 525,01	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	5 185 433,25 ✓	6 076 525,01 ✓	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	2 134 139,43 ✓	2 303 556,70 ✓	

Specjalista ds. sprawozdań  
Maria Hawryszczak

Główna Księgowa  
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych  
Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2021-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

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



## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>II Liceum Ogólnokształcące</b>
1.2	siedzibę jednostki ul. Pestalozziego 7/9, 80-265 Gdańsk
1.3	adres jednostki ul. Pestalozziego 7/9, 80-265 Gdańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Krótką charakterystyką działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).</p> <p>Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 910 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 4) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie.</p> <p>W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.</p>



				<p data-bbox="231 1444 263 1960">2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p data-bbox="263 1444 295 1960">01.01.2020-31.12.2020</p> <p data-bbox="311 1444 343 1960">3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p data-bbox="343 1444 375 1960">Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.</p> <p data-bbox="391 1444 422 1960">4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p data-bbox="430 1444 462 1960"><b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b></p> <p data-bbox="502 1444 534 1960">Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol data-bbox="542 1444 646 1960" 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> </ol> <p data-bbox="654 1444 686 1960"><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol data-bbox="694 1444 901 1960" style="list-style-type: none"> <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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> </ol> <p data-bbox="909 1444 941 1960">Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p data-bbox="949 1444 981 1960"><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol data-bbox="989 1444 1300 1960" style="list-style-type: none"> <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, 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.</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> </ol> <p data-bbox="1300 1444 1332 1960"><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol data-bbox="1340 1444 1398 1960" style="list-style-type: none"> <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 kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

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

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

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

Do operacji zwiększających wartość funduszu należą w szczególności:

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

Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności:

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

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

	<p>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"> <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 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).</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>

Specjalista  
dla kasy  
Marta Krawczyńska

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki

2.10

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1.1. szeregowy 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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dobyczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie*	przemieszczenie wewnątrz**	rozchód*	przemieszczenie wewnątrz**	
I. Wartości niematerialne i prawne						
wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja / umorzenie	21 684,30					21 684,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	2 668 020,12	194 097,99	0,00	0,00	0,00	2 858 118,11
wartość	5 070 539,08	404 077,24	0,00	0,00	0,00	5 474 616,32
amortyzacja / umorzenie	2 402 518,96	213 979,25	0,00	0,00	0,00	2 616 498,21
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						
amortyzacja / umorzenie						
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						
amortyzacja / umorzenie						
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 639 880,71	194 971,96	0,00	0,00	0,00	2 834 852,67
wartość	4 134 614,79	297 645,86				4 432 260,65
amortyzacja / umorzenie	1 494 734,08	102 673,90				1 597 407,98
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						
amortyzacja / umorzenie						
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						
amortyzacja / umorzenie						
5. Inne środki trwałe	28 139,41	4 871,97	0,00	0,00	0,00	23 265,44
wartość	935 924,29	106 431,38				1 042 355,67
amortyzacja / umorzenie	907 784,88	111 305,35				1 019 090,23
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						
amortyzacja / umorzenie						
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						
amortyzacja / umorzenie						

\* 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 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
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe [1+2+3]:</b>	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
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	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
<b>Razem [II+I]</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych wleczycie

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
<b>3. Akcje</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. .... *				
1.2. ....				
<b>2. Udziały</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. .... *				
2.2. ....				
<b>3. Dłużne papiery wartościowe**</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ....				
3.2. ....				
<b>4. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ....				
4.2. ....				
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	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, umorzono)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe	21 592,86	8 088,65	0,00	0,00	29 681,51
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</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	21 592,86	8 088,65			29 681,51
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, umorzono)	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 tożące się postępowanie sądowe				0,00
2. Rezerwa na ...				0,00
3. Rezerwa na ...				0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	0,00	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	<table border="1"> <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>0,00</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></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></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Razem [1+2+3]</b></td> <td></td> <td>0,00</td> <td></td> <td>0,00</td> <td></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	0,00	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								0,00	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych								0,00	<b>Razem [1+2+3]</b>		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	0,00																																																					
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								0,00																																																					
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych								0,00																																																					
<b>Razem [1+2+3]</b>		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00																																																					
1.10.	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	<table border="1"> <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.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	<table border="1"> <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.	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	<table border="1"> <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 biernie kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Rodzaj otrzymanych gwarancji i potęceń	Kwota otrzymanych gwarancji i potęceń
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 stanowisk/pracovi*)	129 040,79

\*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: 0,00

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł Zapasy	Wartość odpisów aktualizujących

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 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>	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. inne informacje

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

**Stowarzyszenie**  
dla...  
**Marzu Hawryszczak**

**Główna Księgowa**  
Ciepła...  
Usług Wspólnych  
**Luomo Kubiak**  
(główny księgowy)

2021-03-05  
(rok, miesiąc, dzień)

**Zastępca Dyrektora**  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
**Patrycja Piasek**  
(kierownik jednostki)