

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH ELBLĄSKA 54/64, GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
190345964 Numer identyfikacyjny REGON		2021-03-15 sporządzony na dzień 2020-12-31		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>	<b>4 110 952,02</b>	<b>4 921 653,92</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 522 403,45</b>	<b>4 187 316,71</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 816 972,58	11 832 521,16
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 110 952,02</b>	<b>4 921 653,92</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-6 294 569,13</b>	<b>-7 645 204,45</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 110 952,02</b>	<b>4 921 653,92</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 294 569,13	7 645 204,45
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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 861 175,32	3 624 836,91	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 636,28	1 114 507,01	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	241 140,42	182 310,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>800 252,08</b>	<b>908 630,89</b>
1.5.1. 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	800 252,08	908 630,89
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 409,33	70 679,45
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 245,31	41 483,33
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	227 479,18	233 761,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	315 102,55	392 081,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	19,79	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>211 703,51</b>	<b>174 293,68</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	188 995,92	170 624,61
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	188 995,92	170 624,61
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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>177 045,16</b>	<b>115 008,03</b>		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 655,74	782,70		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	848,04	922,81		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	172 541,38	113 302,52		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>	<b>34 658,35</b>	<b>59 285,65</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 658,35	59 285,65		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>4 322 655,53</b>	<b>5 095 947,60</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 322 655,53</b>	<b>5 095 947,60</b>

Główny Specjalista  
ds. księgowości

*Jolanta Lisewska*

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

.....  
(główny księgowy)

2021-03-01

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota K...*

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH</b> <b>,ELBLĄSKA 54/64, GDAŃSK</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>190345964</b>		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY</b> <b>1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2020-12-31			
2021-03-16 L.dz. <b>KV</b> Zał. <b>KANCELARIA</b>			
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>26 772,49</b> ✓	<b>23 758,47</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	26 772,49 ✓	23 758,47 ✓	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 314 908,55</b> ✓	<b>7 679 835,33</b> ✓	
I. Amortyzacja	266 525,55 ✓	387 168,10 ✓	
II. Zużycie materiałów i energii	560 095,45 ✓	568 613,40 ✓	
III. Usługi obce	149 654,01 ✓	98 320,96 ✓	
IV. Podatki i opłaty	44 303,98 ✓	47 797,74 ✓	
V. Wynagrodzenia	4 189 730,41 ✓	5 263 090,58 ✓	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 064 997,47 ✓	1 296 796,18 ✓	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 282,30 ✓	16 178,37 ✓	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 319,38 ✓	1 870,00 ✓	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 288 136,06</b> ✓	<b>-7 656 076,86</b> ✓	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 766,48</b> ✓	<b>30 038,43</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	1 766,48 ✓	30 038,43 ✓	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 202,99</b> ✓	<b>19 170,20</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	8 202,99 ✓	19 170,20 ✓	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 294 572,57</b> ✓	<b>-7 645 208,63</b> ✓	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3,73</b> ✓	<b>5,13</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	3,73 ✓	5,13 ✓	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,91</b>	
I. Odsetki	0,00	0,91 ✓	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 294 568,84</b> ✓	<b>-7 645 204,41</b> ✓	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,29</b> ✓	<b>0,04</b> ✓	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 294 569,13</b> ✓	<b>-7 645 204,45</b> ✓	

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Juana Kublak*  
(główny księgowy)

Główny Specjalista  
ds. księgowości

*Jolanta Lisiecka*

2021-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota Wójcik-Peek*

(kierownik jednostki)





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH</b> <b>,ELBLĄSKA 54/64, GDAŃSK</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>190345964</b>	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY</b> <b>1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 2020-12-31		
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 225 734,54 ✓	9 816 972,58 ✓
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	6 182 015,37 ✓	8 344 999,70
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	5 937 830,37 ✓	7 147 129,70 ✓
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	244 185,00 ✓	1 197 870,00 ✓
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 590 777,33 ✓</b>	<b>6 329 451,12</b>
2.1 Strata za rok ubiegły	5 570 540,62 ✓	6 294 569,13
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	20 236,71 ✓	34 881,99 ✓
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>	<b>9 816 972,58 ✓</b>	<b>11 832 521,16 ✓</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	<b>-6 294 569,13 ✓</b>	<b>-7 645 204,45</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 294 569,13 ✓	7 645 204,45 ✓
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>V. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 522 403,45 ✓</b>	<b>4 187 316,71 ✓</b>

Główny specjalista  
ds. księgowości  
*Jolanta Lewińska*

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

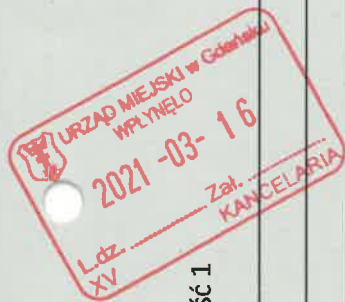
2021-03-01  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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



## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Samochodowych
1.2	siedzibę jednostki 80-724 Gdańsk, ul. Elbląska 54/64
1.3	adres jednostki 80-724 Gdańsk, ul. Elbląska 54/64
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).
	<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>



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



8. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartalu/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 międzykresowe kosztów – czynne rozliczenia międzykresowe 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 międzykresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % sumy bilansowej. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzykresowych 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 należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.</p>	<p>5. inne informacje</p> <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 bezpośredniej 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>
--	---

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2



nazwa jednostki ZSS

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia nabycie*	Zmniejszenia rozchód*	przemieszczenie wewnątrzne**	Stan na koniec roku
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	22 245,48				22 245,48
amortyzacja / umorzenie	22 245,48				22 245,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	4 110 952,02	810 701,90	0,00	0,00	4 921 653,92
wartość	10 864 580,68	1 392 300,58	0,00	0,00	12 256 881,26
amortyzacja / umorzenie	6 753 628,66	581 598,68	0,00	0,00	7 335 227,34
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość					0,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 861 175,32	-236 338,41	0,00	0,00	3 624 836,91
wartość	8 674 730,39				8 674 730,39
amortyzacja / umorzenie	4 813 555,07	236 338,41			5 049 893,48
3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 636,28	1 105 870,73	0,00	0,00	1 114 507,01
wartość	183 897,66	1 197 870,00			1 381 767,66
amortyzacja / umorzenie	175 261,38	91 999,27			267 260,65
4. Środki transportu	244 140,42	-58 830,42	0,00	0,00	182 310,00
wartość	407 925,66				407 925,66
amortyzacja / umorzenie	166 785,24	58 830,42			225 615,66
5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	1 598 026,97	194 430,58			1 792 457,55
amortyzacja / umorzenie	1 598 026,97	194 430,58			1 792 457,55
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość					0,00
amortyzacja / umorzenie					0,00
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 0801011)  
 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

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

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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	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 wierzyscie

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

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku	
1. Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1...*					
1.2...					
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1...*					
2.2...					
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...					
3.2. ...					
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>	<b>0,00</b>

\* nazwa podmiotu, którego akcja lub udział 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)

1.7. Wypełniają jednostki organizacyjne						
Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego	
Należności długoterminowe					0,00	0,00
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</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>
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
2. należności od budżetów					0,00	0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	0,00
4. pozostałe należności					0,00	0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00	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	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)		
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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00
<b>Razem (1+2+3)</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Kwota zobowiązań	Wartość
leasing finansowy	
leasing zwrotny	

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

Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
<b>(Razem (1+2+3+...))</b>	<b>0,00</b>

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

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

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</b> czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM</b> biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00

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

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

1.15. kwota wyliczonych 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, świadczenia*)	111 457,07

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

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących
Zapasy	

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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.....		

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

nie dotyczy

inne informacje

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

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
Dorota Kubiak  
(kierownik jednostki)

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
Iwona Kubiak  
(główny księgowy)

*[Signature]*  
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Specjalista  
do Spraw  
Jednostki  
*[Signature]*