

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 87 ,KOMANDORSKA 77, GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY URZĄD MIEJSKI 1, GDAŃSK WPLYNĘŁO 2019 -03- -7 Wysłać bez pisma przewodniego	
191829730 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2018-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 021 723,17	3 928 029,20	A. Fundusze	3 905 389,03	3 810 661,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 490 074,55	5 423 210,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 021 723,17	3 928 029,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 584 584,49	-1 612 549,73
1. Środki trwałe	4 021 723,17	3 928 029,20	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 584 584,49	1 612 549,73
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) (-)	-101,03	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 996 322,30	3 906 725,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 400,87	21 303,89	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 646,47	240 987,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	224 646,47	240 987,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 715,19	5 841,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 092,81	9 989,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 511,60	42 946,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 733,92	79 298,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	102,00	936,60
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	108 312,33	123 619,02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 655,35	17 862,10	8. Fundusze specjalne	102 490,95	101 974,53
1. Materiały	5 655,35	17 862,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	102 490,95	101 974,53
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	82 262,33	58 332,85		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	82 262,33	58 332,85		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 394,65	47 424,07		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 394,65	47 424,07		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

10
11
12

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Suma aktywów	4 130 035,50	4 051 648,22	Suma pasywów	4 130 035,50	4 051 648,22

Zastępca Głównego Księgowego
 ds. Rozliczeń
 mgr Ewa Michańska

Zastępca Głównego Księgowego
 Gdańskiego Centrum
 Usług Wspólnych

 mgr Ewa Michańska

.....
(główny księgowy)

2019-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
 Gdańskiego Centrum
 Usług Wspólnych

 Dorota Białaszym-Peek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 87 ,KOMANDORSKA 77, GDAŃSK 191829730 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		275 198,76	261 192,97
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		275 198,76	261 192,97
B. Koszty działalności operacyjnej		2 075 554,99	2 058 136,19
I. Amortyzacja		138 230,63	148 182,97
II. Zużycie materiałów i energii		281 484,11	264 999,92
III. Usługi obce		218 322,51	200 615,20
IV. Podatki i opłaty		4 560,40	1 242,84
V. Wynagrodzenia		1 143 738,70	1 147 744,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		288 819,04	294 948,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		399,60	403,00
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 800 356,23	-1 796 943,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		215 434,98	186 314,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		215 434,98	186 314,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 584 921,25	-1 610 628,42
G. Przychody finansowe		336,76	324,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		336,76	324,22
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 584 584,49	-1 610 304,20
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	2 245,53
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 584 584,49	-1 612 549,73

Główny księgowy
data
dx. 13.01.2019

Zastępca Głównego Księgowego
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
mgr Ewa Michalska

.....
(główny księgowy)

2019-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dorota Jędrzejczak-Peek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 87 ,KOMANDORSKA 77, GDAŃSK 191829730 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 970 835,89	5 490 074,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 150 802,19	1 595 937,00
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 548 568,39	1 541 448,00
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		602 233,80	54 489,00
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)		1 631 563,53	1 662 800,82
2.1 Strata za rok ubiegły		1 519 474,97	1 584 584,49
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		112 068,36	78 115,30
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		20,20	101,03
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 490 074,55	5 423 210,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 584 685,52	-1 612 549,73
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 584 584,49	1 612 549,73
3. nadwyżka środków obrotowych		101,03	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		3 905 389,03	3 810 661,00

12
ds. Bilans
Urząd Miejski w Gdańsku

Zastępca Głównego Księgowego
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
ul. Bwa Michalska

.....
(główny księgowy)

2019-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dorota Kłossowska-Peak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Przedszkole nr 87
1.2	siedzibę jednostki: ul. Komandorska 77, 80-299 Gdańsk
1.3	adres jednostki: ul. Komandorska 77, 80-299 Gdańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2018 poz. 996) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób jednostki 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.

Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.
4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.
5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.
6. udziały i akcje ujmowane są w księgach rachunkowych wg cen nabycia, które są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy związane z trwałą utratą wartości.
7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia.

Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

8. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.
9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.
10. 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.
11. 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 (*proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Uregulowania szczegółowe dla jednostki: brak

12. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych. 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
- 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)
- 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) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu jednostki 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.

13. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należycie wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

5. inne informacje


Zastępca Głównego Księgowego
Galicyjskiego Centrum
Usług Wspólnych


INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2
P nr 87

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku
	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
I. Wartości niematerialne i prawne								
1. Grunty								
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 236 075,45	54 489,00						5 290 564,45
3. Środki transportu								
4. Urządzenia techniczne i maszyny	72 229,34							72 229,34
5. Inne środki trwałe								
5.1. w tym dobra kultury								
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	5 308 304,79	54 489,00						5 362 793,79

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku
		amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
I. Wartości niematerialne i prawne							
1. Grunty							
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 239 753,15	144 085,99					1 383 839,14
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	46 828,47	4 096,98					50 925,45
5. Inne środki trwałe							
5.1. w tym dobra kultury							
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	1 286 581,62	148 182,97					1 434 764,59

* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta

1.2. 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):				
1. akcje i udziały				
2. inne papiery wartościowe				
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:				
1. wartości niematerialne i prawne				
2. środki trwałe				
3. środki trwałe w budowie				
Razem (I+II)				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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	
Razem (1+2+3+4+5)	

* 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				
1.1. ... *				
1.2. ...				
2. Udziały				
2.1. ... *				
2.2. ...				
3. Dłużne papiery wartościowe**				
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe				
4.1. ...				
4.2. ...				
Razem (1+2+3+4)				

* 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 budżetowe

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					
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):					
1. należności z tytułu dostaw i usług					
2. należności od budżetów					
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. pozostałe należności					
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

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					

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) rozwiązania	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe				
2. Rezerwa na...				
3. Rezerwa na...				
Razem (1+2+3)				

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty											
Okres spłaty												
Zobowiązania długoterminowe			powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat		Razem	
			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											
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych											
	Razem (1+2+3)											
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.	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń											
			Rodzaj zobowiązania / forma			Kwota			zabezpieczenia			
			1. Hipoteczne									
			2. Zastawy									
			3. Weksle									
			..									
			..									
			..									
			Razem (1+2+3+...)									

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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1....			
2....			
3....			
Razem (1+2+3)			

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		
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)		
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
.....		
.....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)		

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)	

1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="220 1393 247 1585">Tytuł</th> <th data-bbox="220 1585 247 1937">Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="247 1393 406 1585">Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk prac.)*</td> <td data-bbox="247 1585 406 1937">35 750,76</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk prac.)*	35 750,76																				
Tytuł	Wartość brutto																									
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk prac.)*	35 750,76																									
	*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują																									
1.16.	inne informacje																									
	Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:																									
2.																										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="670 1393 726 1585">Tytuł</th> <th data-bbox="670 1585 726 1937">Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="726 1393 762 1585">Zapasy</td> <td data-bbox="726 1585 762 1937"></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących	Zapasy																					
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																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="853 1393 880 1982" rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="2" data-bbox="880 1393 908 1982">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="2" data-bbox="908 1393 935 1982">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th data-bbox="908 1393 963 1525">ogółem</th> <th data-bbox="908 1525 963 1982">w tym: odsetki</th> <th data-bbox="908 1393 963 1525">ogółem</th> <th data-bbox="908 1525 963 1982">w tym: odsetki</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="963 1393 991 1525">1.....</td> <td data-bbox="963 1393 991 1525"></td> <td data-bbox="963 1525 991 1982">różnice kursowe</td> <td data-bbox="963 1393 991 1525"></td> <td data-bbox="963 1525 991 1982">różnice kursowe</td> </tr> <tr> <td data-bbox="991 1393 1018 1525">2.....</td> <td data-bbox="991 1393 1018 1525"></td> <td data-bbox="991 1525 1018 1982"></td> <td data-bbox="991 1393 1018 1525"></td> <td data-bbox="991 1525 1018 1982"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1018 1393 1045 1525">RAZEM (1+2)</td> <td data-bbox="1018 1393 1045 1525"></td> <td data-bbox="1018 1525 1045 1982"></td> <td data-bbox="1018 1393 1045 1525"></td> <td data-bbox="1018 1525 1045 1982"></td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki	1.....		różnice kursowe		różnice kursowe	2.....					RAZEM (1+2)					
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.....		różnice kursowe		różnice kursowe																						
2.....																										
RAZEM (1+2)																										

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+...)		
1...		
...		
Koszty występujące incydentalnie (1+...)		
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

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

Zastępca Głównego Księgowego
Gdańskiego Centrum Usług Społecznych
Miejscowość: Michałska
.....
(główny księgowy)

2019. 02. 27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum Usług Społecznych
.....
(kierownik jednostki)

ds. księgowy

