

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 8 ,FUNDAMENTOWA 9, GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 2021-12-31		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY</b> <b>1 GDAŃSK</b> URZĄD MIEJSKI w Gdańsku WPLYNEŁO <b>2022 -03- 11</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
190574185 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 612 182,41</b> ✓	<b>1 594 942,40</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 533 767,40</b> ✓	<b>1 521 586,54</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 533 842,15</b> ✓	<b>2 598 640,28</b> ✓
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 612 182,41</b> ✓	<b>1 594 942,40</b> ✓	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 000 074,75</b> ✓	<b>-1 077 053,74</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 612 182,41</b> ✓	<b>1 594 942,40</b> ✓	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>	<b>433 765,00</b> ✓	<b>433 765,00</b> ✓	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>1 000 074,75</b> ✓	<b>1 077 053,74</b> ✓
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>1 175 669,41</b> ✓	<b>1 140 208,60</b> ✓	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>2 748,00</b> ✓	<b>20 968,80</b> ✓	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4. Środki transportu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>89 757,33</b> ✓	<b>82 507,84</b> ✓
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>89 757,33</b> ✓	<b>82 507,84</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>5 794,22</b> ✓	<b>6 299,84</b> ✓
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>3 687,62</b> ✓	<b>2 888,08</b> ✓
<b>1. Akcje i udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>27 851,75</b> ✓	<b>10 921,80</b> ✓
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>50 324,09</b> ✓	<b>57 951,90</b> ✓
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>10,00</b>	<b>492,40</b> ✓
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 342,32</b> ✓	<b>9 151,98</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>9 240,05</b> ✓	<b>2 309,78</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>2 089,65</b> ✓	<b>3 953,82</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>9 240,05</b> ✓	<b>2 309,78</b> ✓	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>2 089,65</b> ✓	<b>3 953,82</b> ✓
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>63,00</b> ✓		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Należności od budżetów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe należności</b>	<b>0,00</b>	<b>63,00</b> ✓		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 102,27</b> ✓	<b>6 779,20</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>2 102,27</b> ✓	<b>6 779,20</b> ✓		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Akcje lub udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 623 524,73</b> ✓	<b>1 604 094,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 623 524,73</b> ✓	<b>1 604 094,38</b> ✓

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW

*JK*  
Iwona Kubiak  
(główny księgowy)

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

2/2

Zastępca Dyrektora  
Gminnego Centrum  
Usług Socjalnych

*DM*  
Dorota Kubiak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 8 ,FUNDAMENTOWA 9, GDAŃSK</b>  190574185 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2021-12-31	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>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	100 457,50 ✓	136 511,00	
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	100 457,50 ✓	136 511,00 ✓	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 139 552,23 ✓	1 214 134,96 ✓	
I. Amortyzacja	36 468,81 ✓	36 468,81 ✓	
II. Zużycie materiałów i energii	125 034,48 ✓	171 632,91 ✓	
III. Usługi obce	27 602,26 ✓	27 614,56 ✓	
IV. Podatki i opłaty	2 326,08 ✓	2 358,12 ✓	
V. Wynagrodzenia	750 301,39 ✓	772 174,21 ✓	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	197 407,21 ✓	203 062,35 ✓	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	412,00 ✓	824,00 ✓	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 039 094,73 ✓	-1 077 623,96 ✓	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	38 999,38 ✓	3 652,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	38 999,38 ✓	3 652,50 ✓	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	200,00	
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	200,00 ✓	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 000 095,35 ✓	-1 074 171,46 ✓	
<b>G. Przychody finansowe</b>	33,22 ✓	5,80	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	33,22 ✓	5,80 ✓	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 000 062,13 ✓	-1 074 165,66	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	12,62 ✓	2 888,08 ✓	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 000 074,75 ✓	-1 077 053,74 ✓	

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW

(główny księgowy)

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gminnego Centrum  
Kształcenia  
Dobrostanu i  
Prac

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 8 ,FUNDAMENTOWA 9, GDAŃSK</b>  190574185 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2021-12-31	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>		<b>2 585 143,83</b> ✓	<b>2 533 842,15</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>995 606,53</b> ✓	<b>1 101 183,48</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		995 606,53 ✓	1 081 954,68 ✓
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	19 228,80 ✓
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>1 046 908,21</b> ✓	<b>1 036 385,35</b>
2.1 Strata za rok ubiegły		1 008 170,95 ✓	1 000 074,75
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		38 737,26 ✓	36 310,60 ✓
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>2 533 842,15</b> ✓	<b>2 598 640,28</b> ✓
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-1 000 074,75</b> ✓	<b>-1 077 053,74</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 000 074,75 ✓	1 077 053,74 ✓
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>1 533 767,40</b> ✓	<b>1 521 586,54</b> ✓

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW  
Iwona Kubiak  
(główny księgowy)

2022-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

1/1

Zastępca Dyrektora  
Gminnego Centrum Usług Społecznych  
Dorota K...  
(kierownik jednostki)

Samodzielny Referent ds. księgowości  
Adam...

## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Przedzskole nr 8</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Gdańsk</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Fundamentowa 9, 80-298 Gdańsk</b>
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 (ost.zm.Dz.U.2021.1082) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.

		01.01.2021-31.12.2021	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
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 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 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.		
	<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 użytkowania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do użytkowania.		
	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, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.		
	8. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.		

9. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartatu/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

10. 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. (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 szczególne dla jednostki: brak**

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

Do operacji zwiększających wartość funduszu należą w szczególności :

- a) dodatni wynik finansowy roku obrotowego (zysk bilansowy)
- 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) ujemny wynik finansowy roku obrotowego (strata bilansowa),
- 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.

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

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,

<p>a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.</p> <p>13. 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>14. zasady ujmowania przychodów</p> <p>Do przychodów Jednostki zaliczane są dochody, które są ujęte w planie finansowym Jednostki.</p>	
<p>5. inne informacje</p>	

Samodzielny Referent  
 ds. księgowości  
*Adam Wójcicki*



INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
	Wykazanie		Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku			
	wartość	amortyzacja / umorzenie	0,00	985,00	nabytki*	przemieszczenie wewnętrzne**	rochód*	przemieszczenie wewnętrzne**	0,00	985,00		
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											
I. Wartości niematerialne i prawne			0,00	985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985,00		
	amortyzacja / umorzenie			985,00						985,00		
II. Rzeczowe środki trwałe - razem [142-33-41-546]			1 612 182,41		-17 240,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 942,40		
	wartość		2 124 443,54		26 332,90	0,00	14 066,60	0,00	0,00	2 136 709,84		
	amortyzacja / umorzenie		512 261,13		49 572,91	0,00	14 066,60	0,00	0,00	541 767,44		
1. Grunty			433 765,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 765,00		
	wartość		433 765,00							433 765,00		
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeznaczone w użytkowanie wliczone innym podmiotom			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	wartość											
	amortyzacja / umorzenie											
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1 175 669,41		-35 460,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 208,60		
	wartość		1 442 349,80							1 442 349,80		
	amortyzacja / umorzenie		266 680,39		35 460,81					302 141,20		
3. Urządzenia techniczne i maszyny			2 748,00		18 220,80	0,00	0,00	0,00	0,00	20 968,80		
	wartość		42 856,79		19 228,80					48 018,99		
	amortyzacja / umorzenie		40 108,79		1 008,00					27 050,19		
4. Środki transportu			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	wartość											
	amortyzacja / umorzenie											
5. Inne środki trwałe			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	wartość		205 471,95		7 104,10					212 576,05		
	amortyzacja / umorzenie		205 471,95		7 104,10					212 576,05		
5.1. w tym dobra kultury			0,00		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	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

Wykazanie	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 (I+II)</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 niesmortyzowanych 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

liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
1.6.					
Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - 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 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 odbisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					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>
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					0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00
<b>Wypełnia JST</b>					<b>0,00</b>
Należności finansowe					0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	większenia (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>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Okres spłaty											
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem		
	Zobowiązania długoterminowe	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	1. kredyty i pożyczki												
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych												
	<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>	<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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny 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. Wekle	
...	
...	
...	
<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 czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

1.15. kwota 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 pracy)*	260,82

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

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2021 będąca wyikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących
Zapasy	

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th>ogółem</th> <th>w tym: różnice kursowe</th> <th>ogółem</th> <th>w tym: różnice kursowe</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>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</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: różnice kursowe	ogółem	w tym: różnice kursowe	1.....					2.....					<b>RAZEM [1+2]</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
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: różnice kursowe	ogółem	w tym: różnice kursowe																					
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																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku ubiegłym</th> <th>Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>... ..</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>... ..</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1.....			... ..			Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1.....			... ..					
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																							
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																							
1.....																									
... ..																									
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																							
1.....																									
... ..																									
2.4.	informacje 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																								
2.5.	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 GCUW  
*(główny księgowy)*  
*Monika Kubiak*

04 MAR. 2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora Granicznego Całonik Lotniczych  
*(kierownik jednostki)*  
*Paula*

Samodzielny Kierownik ds. księgowości  
*Adama Myrzał*