

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9 ,NOWINY 2, GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
190574222 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2018-12-31		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">           URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU            WPLYNEŁO  <b>2019-03-12</b>            Wysłać bez pisma przewodniego         </div>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>395 407,95</b>	<b>391 476,32</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>339 723,29</b>	<b>312 885,43</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 051 133,90	1 203 391,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>395 407,95</b>	<b>391 476,32</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-711 404,12</b>	<b>-890 505,69</b>
1. Środki trwałe	395 407,95	391 476,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	711 404,12	890 505,69
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>-6,49</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	385 909,49	369 702,59	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 498,46	21 773,73	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<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>63 880,28</b>	<b>87 005,23</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	II. Zobowiązania krótkoterminowe	63 880,28	87 005,23
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 228,26	2 170,67
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 491,49	3 803,98
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 467,50	28 732,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 468,29	48 925,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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>8 195,62</b>	<b>8 414,34</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 964,39</b>	<b>4 796,89</b>	8. Fundusze specjalne	5 224,74	3 372,47
1. Materiały	2 964,39	4 796,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 224,74	3 372,47
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>	-	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	0,00	40,00	-	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>5 231,23</b>	<b>3 577,45</b>	-	0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 231,23	3 577,45	-	0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>403 603,57</b>	<b>399 890,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>403 603,57</b>	<b>399 890,66</b>

główny Księgowy  
*Dr. Kubiak*  
*Dorota Kinszpor-Feek*

Księgowa  
 Otago Centrum  
 Usług  
*mgr Iwona Kubiak*  
 (główny księgowy)

2019-03-07  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Otago Centrum  
 Usług  
*Dorota Kinszpor-Feek*  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9 ,NOWINY 2, GDAŃSK</b>  190574222 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2018-12-31	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>		<b>142 362,10</b>	<b>131 590,20</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		142 362,10	131 590,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>870 748,64</b>	<b>1 022 173,00</b>
I. Amortyzacja		22 606,66	18 839,23
II. Zużycie materiałów i energii		132 507,09	155 848,83
III. Usługi obce		29 937,37	11 137,75
IV. Podatki i opłaty		3 344,88	1 570,52
V. Wynagrodzenia		543 596,66	672 975,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		138 755,98	161 800,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
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>		<b>-728 386,54</b>	<b>-890 582,80</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>16 837,00</b>	<b>144,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		16 837,00	144,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</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		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-711 549,54</b>	<b>-890 438,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>145,42</b>	<b>138,09</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		145,42	138,09
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-711 404,12</b>	<b>-890 300,71</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>204,98</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-711 404,12</b>	<b>-890 505,69</b>

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

2019-03-07  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9 ,NOWINY 2, GDAŃSK</b>  190574222 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 066 692,42</b>	<b>1 051 133,90</b>	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>758 580,14</b>	<b>902 016,73</b>	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	752 780,14	887 109,13	
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4 Środki na inwestycje	5 800,00	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	14 907,60	
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>774 138,66</b>	<b>749 759,51</b>	
2.1 Strata za rok ubiegły	707 731,12	711 404,12	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	60 350,68	38 348,90	
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	6,97	6,49	
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	5 800,00	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	249,89	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 051 133,90</b>	<b>1 203 391,12</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	<b>-711 410,61</b>	<b>-890 505,69</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	711 404,12	890 505,69	
3. nadwyżka środków obrotowych	6,49	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>339 723,29</b>	<b>312 885,43</b>	

Główny Skarbnik  
i.s. księgowości  
Dorota Szewc

*OK*  
Główna księgową  
Gdańskiego Centrum  
usług i usług  
(główny księgowy)  
Magdalena Kubiak

2019-03-07  
(rok, miesiąc, dzień)

Asystent Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
usług i usług  
*Peek*  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>Przedzskole nr 9</b>
1.2	siedzibę jednostki: ul. Nowiny 2, 80-020 Gdańsk
1.3	adres jednostki: ul. Nowiny 2, 80-020 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) <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 umorzona. 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 (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób 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. 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 szczególne 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 należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

5. inne informacje

**INFORMACJA DODATKOWA - część 2**

Załącznik 2  
P nr 9

Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>								
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		648 275,82						648 275,82
3. Środki transportu								
4. Urządzenia techniczne i maszyny		40 648,19		14 907,60				55 555,79
5. Inne środki trwałe								
5.1. w tym dobra kultury								
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>		688 924,01		14 907,60				703 831,61

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	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku
		amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>							
1. Grunty							
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262 366,33	16 206,90					278 573,23
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	31 149,73	2 632,33					33 782,06
5. Inne środki trwałe							
5.1. w tym dobra kultury							
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>	293 516,06						312 355,29

\* 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 finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</b>				
1. akcje i udziały				
2. inne papiery wartościowe				
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>				
1. wartości niematerialne i prawne				
2. środki trwałe				
3. środki trwałe w budowie				
<b>Razem (I+II)</b>				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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. Budynek, 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>	

\* 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. ...				
<b>Razem (1+2+3+4)</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 budżetowe

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzono)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					
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, umorzono)	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) rozwiązanie	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe				
2. Rezerwa na...				
3. Rezerwa na...				
<b>Razem (1+2+3)</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								
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych								
<b>Razem (1+2+3)</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

	Wartość
Kwota zobowiązań	
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>	

1.12.	<p>łącna 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</p> <table border="1" data-bbox="255 996 486 1960"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1....</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2....</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3....</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Razem (1+2+3)</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia	1....				2....				3....				<b>Razem (1+2+3)</b>																												
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia																																														
1....																																																	
2....																																																	
3....																																																	
<b>Razem (1+2+3)</b>																																																	
1.13.	<p>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</p> <table border="1" data-bbox="606 996 1093 1960"> <thead> <tr> <th>Tytuł rozliczeń międzyokresowych</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów			.....			.....			2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			.....			.....			<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>			1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów			.....			.....			2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów			.....			.....			<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>		
Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																															
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów																																																	
.....																																																	
.....																																																	
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów																																																	
.....																																																	
.....																																																	
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>																																																	
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów																																																	
.....																																																	
.....																																																	
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów																																																	
.....																																																	
.....																																																	
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>																																																	
1.14.	<p>łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <table border="1" data-bbox="1181 1400 1372 1960"> <thead> <tr> <th>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. ....</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. ....</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	1. ....		2. ....		<b>RAZEM (1+2)</b>																																						
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń																																																
1. ....																																																	
2. ....																																																	
<b>RAZEM (1+2)</b>																																																	



1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="199 280 351 492">Tytuł</th> <th data-bbox="351 280 470 492">Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="199 492 351 660">Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>oznacul*</small></td> <td data-bbox="351 492 470 660">28 101,65</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 <small>oznacul*</small>	28 101,65	<p>*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują</p>																				
Tytuł	Wartość brutto																									
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>oznacul*</small>	28 101,65																									
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="598 280 686 492">Tytuł</th> <th data-bbox="686 280 790 492">Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="598 492 686 1108">Zapasy</td> <td data-bbox="686 492 790 1108"></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="821 280 901 1624" rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="2" data-bbox="821 280 901 1265">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="2" data-bbox="821 280 901 1624">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th data-bbox="821 280 901 1265">ogółem</th> <th data-bbox="821 280 901 1265">w tym: odsetki</th> <th data-bbox="821 280 901 1624">ogółem</th> <th data-bbox="821 280 901 1624">w tym: odsetki</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="901 280 933 1624">1.....</td> <td data-bbox="901 280 933 1265"></td> <td data-bbox="901 280 933 1265">różnice kursowe</td> <td data-bbox="901 280 933 1624"></td> <td data-bbox="901 280 933 1624">różnice kursowe</td> </tr> <tr> <td data-bbox="933 280 965 1624">2.....</td> <td data-bbox="933 280 965 1265"></td> <td data-bbox="933 280 965 1265"></td> <td data-bbox="933 280 965 1624"></td> <td data-bbox="933 280 965 1624"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="965 280 997 1624"><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td data-bbox="965 280 997 1265"></td> <td data-bbox="965 280 997 1265"></td> <td data-bbox="965 280 997 1624"></td> <td data-bbox="965 280 997 1624"></td> </tr> </tbody> </table>		Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki	1.....		różnice kursowe		różnice kursowe	2.....					<b>RAZEM (1+2)</b>				
Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																						
	ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki																						
1.....		różnice kursowe		różnice kursowe																						
2.....																										
<b>RAZEM (1+2)</b>																										

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

Główna Księgowa  
 Centrum Księgowe  
 .....  
 (główny księgowy) *brak*

2018.03.07  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Centrum Księgowe  
 .....  
 (kierownik jednostki) *brak*

.....  
 ds. korespondencji  
 (Przewodniczący)