

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 60 ,ORŁOWSKA 19, 80-347 GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2018-12-31		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
190575227 Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>415 782,41</b>	<b>555 408,50</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>352 964,98</b>	<b>458 268,93</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 440 750,60	1 821 157,73
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>415 782,41</b>	<b>555 408,50</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 087 517,94</b>	<b>-1 362 888,80</b>
1. Środki trwałe	415 782,41	555 408,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 087 517,94	1 362 888,80
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>-267,68</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 994,28	510 706,02	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37 151,03	41 024,78	<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	4 637,10	3 677,70	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>147 542,97</b>	<b>178 408,27</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>147 542,97</b>	<b>178 408,27</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 821,75	2 469,27
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 784,68	5 025,34
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 342,58	40 921,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 191,62	63 704,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	341,28	12,00
<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>84 725,54</b>	<b>81 268,70</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>14 394,71</b>	<b>14 961,36</b>	8. Fundusze specjalne	70 061,06	66 276,16
1. Materiały	14 394,71	14 961,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 061,06	66 276,16
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>45 156,29</b>	<b>51 654,00</b>		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,94		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Należności od budżetów	0,00	6,90		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Pozostałe należności	45 156,29	51 646,16		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>25 174,54</b>	<b>14 653,34</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 174,54	14 653,34		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>500 507,95</b>	<b>636 677,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>500 507,95</b>	<b>636 677,20</b>

Główny księgowy  
*[Signature]*  
 (główny księgowy)

Główny specjalista ds. księgowości

*[Signature]*  
 Mateusz Kwiecień

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca kierownika jednostki  
*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 60, ORŁOWSKA 19, 80-347 GDAŃSK  190575227 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	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>169 394,59</b>	<b>150 392,15</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	169 394,59	150 392,15	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 282 528,78</b>	<b>1 530 953,04</b>	
I. Amortyzacja	27 168,20	28 583,91	
II. Zużycie materiałów i energii	189 665,25	192 005,75	
III. Usługi obce	49 220,38	31 327,52	
IV. Podatki i opłaty	1 866,41	1 394,56	
V. Wynagrodzenia	806 067,06	969 535,75	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	208 541,48	268 027,95	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	40 077,60	
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>-1 113 134,19</b>	<b>-1 380 560,89</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 306,05</b>	<b>17 461,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	25 306,05	17 461,00	
<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>-1 087 828,14</b>	<b>-1 363 099,89</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>310,20</b>	<b>232,43</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	310,20	232,43	
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>-1 087 517,94</b>	<b>-1 362 867,46</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>21,34</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 087 517,94</b>	<b>-1 362 888,80</b>	

  
 (główny księgowy)

Nowy Specjalista  
 ds. Księgowości  
 2019-03-04  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 60 ,ORŁOWSKA 19, 80-347 GDAŃSK  190575227 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
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 398 270,49</b>	<b>1 440 750,60</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>1 148 789,35</b>	<b>1 525 601,69</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 137 992,35	1 357 391,69
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje		10 797,00	12 000,00
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	156 210,00
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10 Inne zwiększenia		0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>1 106 309,24</b>	<b>1 145 194,56</b>
2.1 Strata za rok ubiegły		1 033 014,04	1 087 517,94
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		62 353,12	45 408,94
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		145,08	267,68
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		10 797,00	12 000,00
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>1 440 750,60</b>	<b>1 821 157,73</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-1 087 785,62</b>	<b>-1 362 888,80</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 087 517,94	1 362 888,80
3. nadwyżka środków obrotowych		267,68	0,00
<b>V. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>352 964,98</b>	<b>458 268,93</b>

*GK*  
Główny księgowy  
2018-03-04

(główny księgowy)

Główny specjalista ds. księgowości

Wojciech Marjański

2018-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 1  
Lp. 1  
Lp. 2  
Lp. 3  
Lp. 4  
Lp. 5  
Lp. 6  
Lp. 7  
Lp. 8  
Lp. 9  
Lp. 10  
Lp. 11  
Lp. 12  
Lp. 13  
Lp. 14  
Lp. 15  
Lp. 16  
Lp. 17  
Lp. 18  
Lp. 19  
Lp. 20  
Lp. 21  
Lp. 22  
Lp. 23  
Lp. 24  
Lp. 25  
Lp. 26  
Lp. 27  
Lp. 28  
Lp. 29  
Lp. 30  
Lp. 31  
Lp. 32  
Lp. 33  
Lp. 34  
Lp. 35  
Lp. 36  
Lp. 37  
Lp. 38  
Lp. 39  
Lp. 40  
Lp. 41  
Lp. 42  
Lp. 43  
Lp. 44  
Lp. 45  
Lp. 46  
Lp. 47  
Lp. 48  
Lp. 49  
Lp. 50  
Lp. 51  
Lp. 52  
Lp. 53  
Lp. 54  
Lp. 55  
Lp. 56  
Lp. 57  
Lp. 58  
Lp. 59  
Lp. 60  
Lp. 61  
Lp. 62  
Lp. 63  
Lp. 64  
Lp. 65  
Lp. 66  
Lp. 67  
Lp. 68  
Lp. 69  
Lp. 70  
Lp. 71  
Lp. 72  
Lp. 73  
Lp. 74  
Lp. 75  
Lp. 76  
Lp. 77  
Lp. 78  
Lp. 79  
Lp. 80  
Lp. 81  
Lp. 82  
Lp. 83  
Lp. 84  
Lp. 85  
Lp. 86  
Lp. 87  
Lp. 88  
Lp. 89  
Lp. 90  
Lp. 91  
Lp. 92  
Lp. 93  
Lp. 94  
Lp. 95  
Lp. 96  
Lp. 97  
Lp. 98  
Lp. 99  
Lp. 100

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>PRZEDSZKOLE NR 60</b>
1.2	siedzibę jednostki: GDAŃSK
1.3	adres jednostki: 80-347 GDAŃSK UL. ORŁOWSKA 19
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 <b>01.01.2018-31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <b>Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.</b>
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.
- 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 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. 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

2019-03-07

Urząd Miejski w Łodzi  
Dzielnica Stary Rynek  
ul. Księży Młyn 1/3

Łódź, dnia 07.03.2019 r.



Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
II.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*		
1.	1. Wartości niematerialne i prawne								
1.1.	1.1. Grunty								
	1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	628 443,50		156 210,00				784 653,50	
	3. Środki transportu								
	4. Urządzenia techniczne i maszyny	109 563,83	12 000,00					121 563,83	
	5. Inne środki trwałe	50 761,10						50 761,10	
	5.1. w tym dobra kultury								
	<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>788 768,43</b>	<b>12 000,00</b>	<b>156 210,00</b>				<b>956 978,43</b>	



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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 449,22	19 498,26					273 947,48
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	72 412,80	8 126,25					80 539,05
5. Inne środki trwałe	46 124,00	959,40					47 083,40
5.1. w tym dobra kultury							
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>372 986,02</b>	<b>28 583,91</b>					<b>401 569,93</b>

\* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta

aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.2.

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 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>				
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 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. Budyńki, 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. ...				
<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, 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) 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												
	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													
<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

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 zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
<b>Razem (1+2+3+...)</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

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

1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="207 1624 239 1971">Tytuł</th> <th data-bbox="207 1422 239 1624">Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="239 1624 391 1971">Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>pracuj*</small></td> <td data-bbox="239 1422 391 1624">35 884,51</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>pracuj*</small>	35 884,51	
Tytuł	Wartość brutto					
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>pracuj*</small>	35 884,51					
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="351 1624 383 1971">Tytuł</th> <th data-bbox="351 1422 383 1624">Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="383 1624 718 1971"></td> <td data-bbox="383 1422 718 1624"></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących			
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

Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1.....						
2.....						
<b>RAZEM (1+2)</b>						



2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="204 1229 312 1971">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="312 1229 376 1971">Kwota w roku ubiegłym</th> <th data-bbox="376 1229 488 1971">Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="204 1626 312 1971">Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="312 1626 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1626 488 1971"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="204 1933 312 1971">1...</td> <td data-bbox="312 1933 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1933 488 1971"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="204 1910 312 1971">...</td> <td data-bbox="312 1910 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1910 488 1971"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="204 1626 312 1971">Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="312 1626 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1626 488 1971"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="204 1933 312 1971">1...</td> <td data-bbox="312 1933 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1933 488 1971"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="204 1910 312 1971">...</td> <td data-bbox="312 1910 376 1971"></td> <td data-bbox="376 1910 488 1971"></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)			1...			...			Koszty występujące incydentalnie (1+...)			1...			...			
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																					
2.5.	Nie dotyczy																					
3.	inne informacje																					
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																					

  
 .....  
 (główny księgowy)

2019 -03- 07

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 .....  
 (kierownik jednostki)