

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE, TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8b, GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2018-12-31		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK	
367994269 Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 927 212,75	2 963 980,94	A. Fundusze	2 552 474,50	2 604 474,28
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 496 914,13	7 634 483,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 927 212,75	2 963 980,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 942 839,92	-5 030 009,34
1. Środki trwałe	2 927 212,75	2 963 980,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 942 839,92	5 030 009,34
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-1 599,71	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 918 658,80	2 959 868,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 904,55	1 570,35	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 649,40	2 542,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	408 677,41	431 696,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	408 677,41	431 696,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 075,30	13 556,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	44 503,20	22 089,22
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	160 992,65	121 178,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 452,01	210 845,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7 272,21	4 706,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	33 939,16	72 189,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 775,80	5 855,98	8. Fundusze specjalne	27 382,04	59 319,91
1. Materiały	1 775,80	5 855,98	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 382,04	59 319,91
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	22 568,27	35 706,65		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,45	0,45		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 228,00	1 249,98		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	21 339,82	34 456,22		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 595,09	30 626,98		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 595,09	30 626,98		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
Suma aktywów	2 961 151,91	3 036 170,55	Suma pasywów	2 961 151,91	3 036 170,55

Główna Księgowa
 Gdanskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 mgr Małgorzata Kubiak

(główny księgowy)

Główny Specjalista
 ds. księgowości

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gdanskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 Barbara Nawrocka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE, TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8b, GDAŃSK 367994269 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		58 964,29	126 405,51
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		58 964,29	126 405,51
B. Koszty działalności operacyjnej		2 002 717,91	5 158 498,45
I. Amortyzacja		46 434,86	137 076,32
II. Zużycie materiałów i energii		274 917,37	529 517,69
III. Usługi obce		36 240,96	120 885,59
IV. Podatki i opłaty		348,80	2 831,36
V. Wynagrodzenia		1 290 720,67	3 404 706,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		333 893,09	890 154,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 610,16	58 391,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 552,00	14 936,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 943 753,62	-5 032 092,94
D. Pozostałe przychody operacyjne		835,00	4 791,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		835,00	4 791,68
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	2 700,00
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	2 700,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 942 918,62	-5 030 001,26
G. Przychody finansowe		78,70	238,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		78,70	238,99
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 942 839,92	-5 029 762,27
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	247,07
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 942 839,92	-5 030 009,34

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
Kubiak
(główny księgowy)

Główny specjalista ds. Księgowości

[Podpis]
Małgorzata Wesierski

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
Barbara Nawrocka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE, TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8b, GDAŃSK 367994269 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	4 496 914,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 500 623,22	5 099 528,75
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 516 783,34	4 925 684,24
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		2 973 647,61	173 844,51
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		8 694,13	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		1 498,14	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 709,09	1 961 959,26
2.1 Strata za rok ubiegły		0,00	1 942 839,92
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		3 709,09	17 519,63
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	1 599,71
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 496 914,13	7 634 483,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 944 439,63	-5 030 009,34
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 942 839,92	5 030 009,34
3. nadwyżka środków obrotowych		1 599,71	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		2 552 474,50	2 604 474,28

Główna Księgowa
Gdańskie Centrum Usług Wspólnych
mgr Iwona Kubiak

(główny księgowy)

inżynier specjalist.
ds. księgowości

Mateusz Wesierski

2019-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych
Barbara Nawrocka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
1.2	siedzibę jednostki: GDAŃSK
1.3	adres jednostki: ul. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2018 poz. 996) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Uregulowania szczególne dla jednostki: brak

<p>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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <p>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.</p> <p>4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarża się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.</p> <p>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</p> <p>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.</p> <p>7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <p>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.</p> <p>9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.</p> <p>10. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymagalnej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagalnej 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.</p> <p>11. rozliczenia międzykresowe kosztów – czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzykresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % (* proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzykresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p>

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 umów. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

5. inne informacje

Główna Księgowa
Gdańskie Usługi Wskazali
mgr Joanna Pielich



Stowarzyszenie ds. Księgowości
Marek Pieterski



Centrum Usług Wskazali
Barbara Nawrocka



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
I. Wartości niematerialne i prawne	27 138,12	490,77					27 628,89
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	4 216 041,59	152 319,51	21 525,00				4 389 886,10
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	21 590,19						21 590,19
5. Inne środki trwałe	39 582,68				12 460,00		27 122,68
5.1. w tym dobra kultury							
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	4 277 214,46	152 319,51	21 525,00		12 460,00		4 438 598,97

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku									
		amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne *	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne *											
I. Wartości niematerialne i prawne	27 138,12	490,77					27 628,89										
1. Grunty																	
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 297 382,79	132 634,72					1 430 017,51										
3. Środki transportu																	
4. Urządzenia techniczne i maszyny	17 685,64	2 334,20					20 019,84										
5. Inne środki trwałe	34 933,28	2 107,40					24 580,68										
5.1. w tym dobra kultury																	
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	1 350 001,71	137 076,32				12 460,00	1 474 618,03										
* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta																	
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość rynkowa</th> <th>Wartość księgowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>									Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa	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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Myszczególnienie		Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):					
1. akcje i udziały					
2. inne papiery wartościowe					
3. inne długoterminowe aktywa finansowe					
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:					
1. wartości niematerialne i prawne					
2. środki trwałe					
3. środki trwałe w budowie					
Razem (I+II)					
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste					
Treść		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
Wartość w zł					

1.5. wartość niematerializowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
Razem (1+2+3+4+5)	

1.6. * wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje				
1.1....*				
1.2....				
2. Udziały				
2.1....*				
2.2....				
3. Dłużne papiery wartościowe**				
3.1....				
3.2....				
4. Inne papiery wartościowe				
4.1....				
4.2....				
Razem (1+2+3+4)				

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada
** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek 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...					
Razem (1+2+3)					

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										
Razem (1+2+3)										

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 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	
...	
...	
...	
Razem (1+2+3+...)	

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

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

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tytuł rozliczeń międzykresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów		
.....		
2. Rozliczenia międzykresowe czynne przychodów		
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzykresowe (1+2)		
1. Rozliczenia międzykresowe bierne kosztów		
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzykresowe bierne przychodów		
.....		
.....		
RAZEM bierne rozliczenia międzykresowe (1+2)		

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

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	
2.	
RAZEM (1+2)	

1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																							
	<table border="1"> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość brutto</th> </tr> <tr> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*</td> <td>228 048,97</td> </tr> </table>	Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	228 048,97																																			
Tytuł	Wartość brutto																																							
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	228 048,97																																							
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"> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> <tr> <td>Zapasy</td> <td></td> </tr> </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 rowspan="3">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM (1+2)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></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:		ogółem	w tym:		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	1.....							2.....							RAZEM (1+2)						
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:		ogółem	w tym:																																			
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe																																		
1.....																																								
2.....																																								
RAZEM (1+2)																																								

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie (1+...)		
1...		
...		
Koszty występujące incydentalnie (1+...)		
1...		
...		

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym 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

Główna Księgowa
 Główny Księgowy
 Usługi Księgowych
 mgr Joanna Kubiśka

02.02.24
 (rok, miesiąc, dzień)

specjalista ds. księgowości
 Marcin Pasternak

Dyrektor
 Gdańskie Centrum Usług Księgowych
 Barbara Kucharska
 (kierownik jednostki)

