

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DWUJĘZYCZNE, TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8B, 80-451 GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
367994269 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2021-12-31		2022 -03- 08 L.dz. .... Zał. .... KANCELARIA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 104 491,98</b> ✓	<b>3 222 407,25</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 624 840,43</b> ✓	<b>2 822 727,75</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 127 876,23 ✓	8 861 695,44 ✓
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 104 491,98</b> ✓	<b>3 222 407,25</b> ✓	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-5 503 035,80</b> ✓	<b>-6 038 967,69</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>3 104 491,98</b> ✓	<b>3 222 407,25</b> ✓	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 503 035,80 ✓	6 038 967,69
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>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 060 397,20 ✓	3 139 950,34 ✓	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 057,98 ✓	43 511,31 ✓	<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	16 036,80 ✓	38 945,60 ✓	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>562 896,83</b> ✓	<b>457 738,25</b>
1.5.1. 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>562 896,83</b> ✓	<b>457 738,25</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 761,63 ✓	41 414,57 ✓
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 365,53 ✓	993,43 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	163 326,37 ✓	60 747,06 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	281 405,35 ✓	320 171,71 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7,24 ✓	1 217,33 ✓
<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>83 245,28</b> ✓	<b>58 058,75</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>23 167,41</b> ✓	<b>22 346,65</b>	8. Fundusze specjalne	58 030,71 ✓	33 194,15 ✓
1. Materiały	23 167,41 ✓	22 346,65 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 030,71 ✓	33 194,15 ✓
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	<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>34 552,89</b> ✓	<b>32 224,29</b>		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 228,00 ✓	132,63 ✓		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	33 324,89 ✓	32 091,66 ✓		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>25 524,98</b> ✓	<b>3 487,81</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 524,98 ✓	3 487,81 ✓		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	3 187 737,26 ✓	3 280 466,00 ✓	Suma pasywów	3 187 737,26 ✓	3 280 466,00 ✓

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW

*Iwona Kubiak*  
Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2022-03-07

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota Kozłowska-Peek*  
Dorota Kozłowska-Peek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DWUJĘZYCZNE „TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8B, 80-451 GDAŃSK</b>  367994269 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>64 166,94</b> ✓	<b>88 840,95</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		64 166,94 ✓	88 840,95 ✓
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 575 017,04</b> ✓	<b>6 126 915,58</b> ✓
I. Amortyzacja		148 315,98 ✓	156 676,21 ✓
II. Zużycie materiałów i energii		386 564,92 ✓	442 159,31 ✓
III. Usługi obce		65 402,54 ✓	55 016,38 ✓
IV. Podatki i opłaty		5 933,66 ✓	5 807,16 ✓
V. Wynagrodzenia		3 932 668,10 ✓	4 386 247,26 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 031 407,37 ✓	1 067 506,86 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		296,60 ✓	9 055,31 ✓
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 427,87 ✓	4 447,09 ✓
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-5 510 850,10</b> ✓	<b>-6 038 074,63</b> ✓
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>18 652,26</b> ✓	<b>1 039,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		18 652,26 ✓	1 039,00 ✓
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>10 916,02</b> ✓	<b>1 337,08</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		10 916,02 ✓	1 337,08 ✓
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-5 503 113,86</b> ✓	<b>-6 038 372,71</b> ✓
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>105,33</b> ✓	<b>74,15</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		105,33 ✓	74,15 ✓
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>7,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	7,00 ✓
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-5 503 008,53</b> ✓	<b>-6 038 305,56</b> ✓
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>27,27</b> ✓	<b>662,13</b> ✓
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-5 503 035,80</b> ✓	<b>-6 038 967,69</b> ✓

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2022-03-07

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Dorota Kłopotnicka-Perel

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>X LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DWUJĘZYCZNE, TADEUSZA KOŚCIUSZKI 8B, 80-451 GDAŃSK</b>  367994269 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2021-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>7 346 628,03</b> ✓	<b>8 127 876,23</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>5 730 612,47</b> ✓	<b>6 349 526,65</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		5 332 151,75 ✓	6 074 935,17 ✓
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje		17 554,55 ✓	102 000,00 ✓
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		380 906,17 ✓	172 591,48 ✓
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>.. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>4 949 364,27</b> ✓	<b>5 615 707,44</b>
2.1 Strata za rok ubiegły		4 905 649,99 ✓	5 503 035,80
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		26 159,73 ✓	10 671,64 ✓
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		17 554,55 ✓	102 000,00 ✓
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>8 127 876,23</b> ✓	<b>8 861 695,44</b> ✓
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-5 503 035,80</b> ✓	<b>-6 038 967,69</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		5 503 035,80 ✓	6 038 967,69 ✓
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>2 624 840,43</b> ✓	<b>2 822 727,75</b> ✓

Zastępca Głównego  
Księgowego GCUW

Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2022-03-07

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wsparcia

Dorota Kaniuszka-Peet

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki X Liceum Ogólnokształcące Dwujęzyczne
1.2	siedzibę jednostki Ul. Tadeusza Kościuszki 8B 80-451 Gdańsk
1.3	adres jednostki Ul. Tadeusza Kościuszki 8B 80-451 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 (ost.zm.Dz.U.2021.1082) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  01.01.2021-31.12.2021

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</b></p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>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 wycenia się 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.</li> <li>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</li> <li>6. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie może być prowadzona ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.</li> <li><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></li> <li>7. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.</li> <li>8. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.</li> <li>9. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na</li> </ol>



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.

10. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % sumy bilansowej.( taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

#### **Uregulowania szczególne dla jednostki: brak**

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

Do operacji **zwiększających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) dodatni wynik finansowy roku obrotowego (zys bilansowy)
- b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
- c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),
- e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.

Do operacji **zmniejszających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) ujemny wynik finansowy roku obrotowego (strata bilansowa),
- b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),
- d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,
- e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,
- f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.

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

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu jednostki wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, 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 wyodrębniony rachunek bankowy kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego

	wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy. 14. zasady ujmowania przychodów Do przychodów Jednostki zaliczane są dochody, które są ujęte w planie finansowym Jednostki.
5.	inne informacje

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki

X LO

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
	wartość	amortyzacja / umorzenie	nabycie*	przemieszczenie wewnętrzne**	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne**	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	27 628,89	1 472,00	1 472,00		27 138,12		1 962,77
amortyzacja / umorzenie	3 104 491,98	117 915,27		0,00	0,00	0,00	3 222 407,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	5 740 454,58	362 224,75	0,00	0,00	64 005,85	0,00	6 038 673,48
wartość	2 635 962,60	244 309,48	0,00	0,00	64 005,85	0,00	2 816 266,23
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Grunty							
wartość							
amortyzacja / umorzenie							
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość							
amortyzacja / umorzenie							
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 060 397,20	79 553,14	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 950,34
wartość	4 770 792,27	229 362,68					5 000 154,95
amortyzacja / umorzenie	1 710 395,07	149 809,54					1 860 204,61
3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 057,98	15 453,33	0,00	0,00	0,00	0,00	43 511,31
wartość	50 626,74	19 228,80			3 501,81		66 353,73
amortyzacja / umorzenie	22 568,76	3 775,47			3 501,81		22 842,42
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość							
amortyzacja / umorzenie							
5. Inne środki trwałe	16 036,80	22 908,80	0,00	0,00	0,00	0,00	38 945,60
wartość	919 035,57	113 633,27			60 504,04		972 164,80
amortyzacja / umorzenie	902 998,77	90 724,47			60 504,04		933 219,20
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość							
amortyzacja / umorzenie							
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość							
amortyzacja / umorzenie							

\* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

\*\* przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 i 011)

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgową
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>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
<b>Razem (I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

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>	<b>0,00</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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1...*				
1.2...				
2. Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1...*				
2.2..				
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2. ...				
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzono)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					0,00
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	95,87	0,00	0,00		95,87
1. należności z tytułu dostaw i usług	95,87 ✓				95,87
2. należności od budżetów					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności					0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

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					0,00

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				0,00
2. Rezerwa na...				0,00
3. Rezerwa na...				0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty											
	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem	
		poątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	0,00
	1. kredyty i pożyczki										0,00	0,00
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										0,00	0,00
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych										0,00	0,00
	<b>Razem (1+2+3)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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										Kwota zabezpieczenia
		1. Hipoteczne										
		2. Zastawy										
		3. Weksle										
		...										
		...										
		...										
		<b>(Razem (1+2+3+...))</b>										0,00
1.12.	łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń											
		Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego						
		1.										
		2.										
		<b>(Razem (1+2))</b>				0,00						

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
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe [1+2]</b>	0,00	0,00
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów</b>	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe [1+2]</b>	0,00	0,00
.....		

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

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

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł	Wartość brutto
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowiąc zarobek)*	116 090,58

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

1.16. inne informacje

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

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących
Zapasy	

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th>ogółem</th> <th>w tym: odsetki</th> <th>ogółem</th> <th>w tym: odsetki</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki	1.....					2.....					<b>RAZEM (1+2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytworzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																						
	ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki																						
1.....																										
2.....																										
<b>RAZEM (1+2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00																						
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku ubiegłym</th> <th>Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>... ..</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>... ..</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1.....			... ..			Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1.....			... ..					
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																								
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																								
1.....																										
... ..																										
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																								
1.....																										
... ..																										
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z wyliczeniami do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																									
2.5.	inne informacje																									
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																									

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
Dorota Kozłowska-Przek  
( kierownik jednostki)

2023. 03. 04  
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy).....  
Zastępcy Głównego  
Księgowego GCUW  
Iwona Kubiak

Samażeliwy Kofortus  
dziękuję  
Anna Rudzińska