

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>V LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE ,POLANKI 130, GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
190332447 Numer identyfikacyjny REGON		2021-03-31 sporządzony na dzień 2020-12-31		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>3 679 528,36</b>	<b>3 539 304,43</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 253 546,01</b>	<b>3 027 724,56</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 957 250,97	8 498 606,42
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 679 528,36</b>	<b>3 539 304,43</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-4 703 704,96</b>	<b>-5 470 881,86</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>3 679 528,36</b>	<b>3 539 304,43</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 703 704,96	5 470 881,86
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	3 612 448,06	3 495 332,93	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 138,40	43 971,50	<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	8 941,90	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>475 051,71</b>	<b>544 971,98</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	II. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>475 051,71</b>	<b>544 971,98</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 119,15	32 451,62
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 364,22	22 445,62
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	164 521,52	173 518,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 227,36	284 018,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	45,69	0,77
<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>49 069,36</b>	<b>33 392,11</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	31 773,77	32 537,42
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 773,77	32 537,42
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>36 768,29</b>	<b>14 118,03</b>		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	115,31	117,96		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	36 652,98	14 000,07		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>12 301,07</b>	<b>19 274,08</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 301,07	19 274,08		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 728 597,72</b>	<b>3 572 696,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 728 597,72</b>	<b>3 572 696,54</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
*Dobrochna Słomińska*

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

(główny księgowy)

2021-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota Włodarczyk-Pepek*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>V LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE ,POLANKI 130, GDAŃSK</b>  190332447 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2020-12-31	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>36 840,84</b>	<b>9 735,63</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		36 840,84	9 735,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 741 939,63</b>	<b>5 522 815,69</b>
I. Amortyzacja		143 701,45	140 223,93
II. Zużycie materiałów i energii		332 884,05	394 471,40
III. Usługi obce		204 598,33	107 742,31
IV. Podatki i opłaty		17 241,96	19 519,18
V. Wynagrodzenia		3 211 534,10	3 872 749,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		803 628,95	972 837,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 862,39	4 331,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 488,40	10 941,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-4 705 098,79</b>	<b>-5 513 080,06</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 383,80</b>	<b>56 964,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		1 383,80	56 964,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>14 031,16</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	14 031,16
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-4 703 714,99</b>	<b>-5 470 146,61</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>10,03</b>	<b>0,71</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		10,03	0,71
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>-4 703 704,96</b>	<b>-5 470 145,90</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>735,96</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-4 703 704,96</b>	<b>-5 470 881,86</b>

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

(główny księgowy)

Specjalista  
ds. księgowości  
*Dobrochna Słomińska*

2021-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
*Dorota Kamińska-Peek*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>V LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE „POLANKI” 130, GDAŃSK</b>  <b>190332447</b> Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2020-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysyłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>7 797 070,13</b>	<b>7 957 250,97</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>4 557 872,33</b>	<b>5 268 988,89</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		4 557 872,33	5 268 988,89
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
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>4 397 691,49</b>	<b>4 727 633,44</b>
2.1 Strata za rok ubiegły		4 359 579,55	4 703 704,96
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		38 111,94	23 928,48
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>7 957 250,97</b>	<b>8 498 606,42</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-4 703 704,96</b>	<b>-5 470 881,86</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		4 703 704,96	5 470 881,86
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>3 253 546,01</b>	<b>3 027 724,56</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
Dobrochta Piombiska

Główna Księgowa  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Iwona Kubiak*

(główny księgowy)

2021-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota Kubiak-Piek*

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>V Liceum Ogólnokształcące</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Gdańsk</b>
1.3	adres jednostki <b>Ul. Polanki 130, 80-322 Gdańsk</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania).  Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 910 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 4) 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>01.01.2020-31.12.2020</b>
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 Miasta 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> </ol> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <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 Miasta 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> </ol> <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <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 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.</li> <li>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z 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> </ol> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <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.</li> <li>8. 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</li> </ol>

opisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartatu/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

9. 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. 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**

10. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych Miasta. 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 (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- 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) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,
- 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.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków 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.

11. 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.	
5. inne informacje	<p>W okresie od dnia 20 marca 2020 r. do odwołania na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej ogłoszono stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2. (Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii, Dz.U z 20-03-2020 poz. 491). Sytuacja ta nie miała wpływu na:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych;</li> <li>2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego;</li> <li>3. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pod względem merytorycznym;</li> <li>• Pod względem technicznym;</li> <li>• systemów informatycznych;</li> <li>• systemów ochrony danych i ich zbiorów;</li> </ul> </li> <li>4. Natomiast okres epidemii wymusił zmianę sposobu zatwierdzania i podpisywania sprawozdań budżetowych, deklaracji częściowych i rejestrów VAT oraz pozostałej dokumentacji, w której dopuszczono kwalifikowany podpis elektroniczny złożony przez osoby uprawnione. Ustalono również możliwość przekazywania do Urzędu Miejskiego sprawozdań budżetowych, rejestrów i deklaracji częściowych VAT oraz pozostałej dokumentacji przez skrzynkę ePUAP oraz za pomocą wrzutni w Urzędzie Miejskim (Zasady przyjmowania korespondencji w Urzędzie Miejskim w związku z wprowadzeniem od 16.03.2020r. zawieszenia obsługi bezpośrednio w celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa).</li> <li>5. Zarządzeniem nr 5/2020 Dyrektora Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych z dnia 15-04-2020 r. wprowadzono Regulamin Pracy Zdalnej - wykonywanej przez pracowników GCUW w Gdańsku w związku z przeciwdziałaniem i zapobieganiem rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „Covid-19”.</li> </ol>

Specjalista  
 ds. księgowości  
  
 Dobrochna Słomińska

23.02.2024

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

nazwa jednostki

V Liceum Ogólnokształcące

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie*	wewnętrzne**	roschód*	przebieżenie wewnętrzne**	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	10 058,09	✓				10 058,09
amortyzacja / umorzenie	10 058,09	✓				10 058,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	3 679 528,36	-140 223,93	0,00	0,00	0,00	3 539 304,43
wartość	5 595 246,21	221 549,59	0,00	27 766,05	0,00	5 789 025,75
amortyzacja / umorzenie	1 915 717,85	361 773,52	0,00	27 766,05	0,00	2 249 725,32
1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste (inym podmiotom)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 612 448,06	-117 115,13	0,00	0,00	0,00	3 495 332,93
wartość	4 682 851,60	✓				4 682 851,60
amortyzacja / umorzenie	1 070 403,54	✓	117 115,13			1 187 518,67
3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 138,40	-14 166,90	0,00	0,00	0,00	43 971,50
wartość	190 146,64	✓		4 600,00		185 546,64
amortyzacja / umorzenie	132 008,24	✓	14 166,90	4 600,00		141 575,14
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
5. Inne środki trwałe	8 941,90	-8 941,90	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość	722 247,97	✓	221 549,59			920 631,51
amortyzacja / umorzenie	713 306,07	✓	230 491,49	23 166,05		920 631,51
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość						0,00
amortyzacja / umorzenie						0,00

\* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami

\*\*przebieżenie w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 1011)

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 niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	
<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

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 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, umorzone)	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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2. należności od budżetów					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności					0,00
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

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					0,00

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

Rodzaj rezerwy	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	wykorzystanie (np. zapłacone) / zwiększenia	
1. Rezerwa na tożące się postępowanie sądowe			0,00
2. Rezerwa na...			0,00
3. Rezerwa na...			0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <table border="1" data-bbox="215 432 422 1971"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Zobowiązania długoterminowe</th> <th colspan="6">Okres spłaty</th> <th colspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> <th>po początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Razem [1+2+3]</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		po początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	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
Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem																																															
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		po początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																														
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																																														
1.10.	<p>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</p> <table border="1" data-bbox="534 1422 614 1971"> <thead> <tr> <th>Kwota zobowiązań</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>leasing finansowy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>leasing zwrotny</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Kwota zobowiązań	Wartość	leasing finansowy		leasing zwrotny																																																
Kwota zobowiązań	Wartość																																																					
leasing finansowy																																																						
leasing zwrotny																																																						
1.11.	<p>łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <table border="1" data-bbox="686 1422 901 1971"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania / forma</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Hipoteczne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Zastawy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Weksle</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Razem [1+2+3+...]</b></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia	1. Hipoteczne		2. Zastawy		3. Weksle		...		...		...		<b>Razem [1+2+3+...]</b>	0,00																																					
Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia																																																					
1. Hipoteczne																																																						
2. Zastawy																																																						
3. Weksle																																																						
...																																																						
...																																																						
...																																																						
<b>Razem [1+2+3+...]</b>	0,00																																																					
1.12.	<p>łącznie kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <table border="1" data-bbox="989 840 1125 1971"> <thead> <tr> <th>Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto</th> <th>Data udzielenia poręczenia</th> <th>Data wygaśnięcia poręczenia</th> <th>Rodzaj poręczanego zobowiązania</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</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></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	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																																	
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
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów	0,00	0,00
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów	0,00	0,00
.....		
<b>RAZEM biernie rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

1.15. kwota 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 stanowiąk braci)*	76 021,50

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

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielenia/ płatności:

0,00

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

Nazwa środka trwałego w budowie (środki wywarzone tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym	
	ogółem	w tym: różnice kursowe	ogółem	w tym: odsetki różnice kursowe
1.....				
2.....				
<b>RAZEM (1+2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

inne informacje

3. inne informacje

Zastępca Dyrektora  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
Dorota Kubiak  
(kierownik jednostki)

2011-02-23  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(główny księgowy)  
Iwona Kubiak  
Gdańskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Specjalista  
ds. księgowości  
Dorota Kubiak