

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 57, KOŁOBRZESKA 71, GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
191061743 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2018-12-31		2019 -03- 12 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>322 897,31</b>	<b>315 863,15</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>235 609,46</b>	<b>208 906,47</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 377 570,91	1 477 189,36
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>322 897,31</b>	<b>315 863,15</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 141 455,77</b>	<b>-1 268 282,89</b>
1. Środki trwałe	322 897,31	315 863,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 141 455,77	1 268 282,89
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>-505,68</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 241,45	296 487,30	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 655,86	19 375,85	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>97 193,17</b>	<b>122 730,18</b>
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	97 193,17	122 730,18
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 583,79	3 134,33
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 970,68	9 589,72
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 601,40	39 446,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 984,48	65 334,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 260,48	723,94
<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>9 905,32</b>	<b>15 773,50</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 277,50	7 003,15	8. Fundusze specjalne	2 792,34	4 500,68
1. Materiały	6 277,50	7 003,15	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 792,34	4 500,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 979,68</b>	<b>3 562,95</b>	-	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	-	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	1 979,68	3 562,95	-	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>1 648,14</b>	<b>5 207,40</b>	-	0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 648,14	5 207,40	-	0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>332 802,63</b>	<b>331 636,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>332 802,63</b>	<b>331 636,65</b>

*Danuta*  
 Danuta Wszola  
 OS. KOLEGIOWOŚCI

Główna Księgowy  
 Gdańskie Centrum  
 Usług Finansowych  
 (główny księgowy)  
 mgr Iwona Kubick

2019-03-04  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Gdańskiego Centrum  
 Usług Finansowych  
 Dorota  
 (kierownik jednostki)





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 57, KOŁOBRZESKA 71, GDAŃSK</b>  191061743 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU, NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>165 224,25</b>	<b>150 648,58</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		165 224,25	150 648,58
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 331 485,59</b>	<b>1 434 368,59</b>
I. Amortyzacja		22 277,47	22 034,06
II. Zużycie materiałów i energii		178 367,35	194 175,06
III. Usługi obce		43 052,01	40 591,28
IV. Podatki i opłaty		1 218,00	1 742,94
V. Wynagrodzenia		860 753,37	926 305,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		225 369,39	248 042,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		448,00	1 477,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 166 261,34</b>	<b>-1 283 720,01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>24 877,50</b>	<b>19 509,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		24 877,50	19 509,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>193,00</b>	<b>11,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		193,00	11,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 141 576,84</b>	<b>-1 264 222,01</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>195,22</b>	<b>67,59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		195,22	67,59
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>74,15</b>	<b>46,75</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		74,15	46,75
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-1 141 455,77</b>	<b>-1 264 201,17</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>4 081,72</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-1 141 455,77</b>	<b>-1 268 282,89</b>

Sprzedaż  
ds. księgowy

Danuta Wszola

  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-07  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

  
.....  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 57 „KOŁOBRZESKA 71, GDAŃSK</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU „NOWE OGRODY 1, GDAŃSK</b>	
191061743 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 394 888,81</b>	<b>1 377 570,91</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>1 176 681,34</b>	<b>1 300 318,37</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 176 681,34	1 285 318,47
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje		0,00	14 999,90
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>1 193 999,24</b>	<b>1 200 699,92</b>
2.1 Strata za rok ubiegły		1 126 594,72	1 141 455,77
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		67 352,44	43 738,57
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		52,08	505,68
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	14 999,90
2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 377 570,91</b>	<b>1 477 189,36</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-1 141 961,45</b>	<b>-1 268 282,89</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 141 455,77	1 268 282,89
3. nadwyżka środków obrotowych		505,68	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>235 609,46</b>	<b>208 906,47</b>

biuro  
Dobrych  
Dobrych

Danuta Wszola

Główna Księgowa

Pałuckiego Centrum  
Kulturalnego i Sportowego  
mgr Iwona Kubiak

(główny księgowy)

2019-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora

Gdańskiego Centrum  
Kulturalnego i Sportowego  
Dorota Kłinszpori-Peek

(kierownik jednostki)





INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole nr 57</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Kofobrzezka 71, 80-397 Gdańsk
1.3	adres jednostki
	Ul. Kofobrzezka 71, 80-397 Gdańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Krótką 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</p>



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
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 bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</li> <li>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.</li> <li>7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.</li> </ol> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki brak</b></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.

9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku. 10. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

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

12. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych 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.

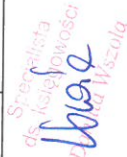




13. nadwyżka środków obrotowych to wypracowana na dzień bilansowy przez samorządowy zakład budżetowy nadwyżka środków stanowiąca różnicę między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych.
14. zobowiązania finansowe obejmują zaciągnięte kredyty, pożyczkę i obligacje.
- Zobowiązania wynikające z kredytów podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości kredytu pozostającego do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi kredytów (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi kredytów prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
- Zobowiązania wynikające z obligacji prezentowane są wg wartości emisyjnej w części pozostającej do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi obligacji (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi obligacji prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
- Zobowiązania wynikające z zaciągniętej pożyczki podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości pożyczki pozostającej do spłaty wraz z należnymi pożyczkodawcy odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi pożyczki (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi pożyczki prezentowane są w pozycji koszty finansowe.
15. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.
- Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami Miasta. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu Miasta, a ujemna różnica to deficyt budżetu Miasta.
- Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu Miasta 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.
16. wynik na operacjach niekasowych - w bilansie z wykonania budżetu ujmowane są np. różnice kursowe wynikające z wyceny zobowiązań finansowych zaciągniętych w walutach obcych, wycena na dzień bilansowy wpływów w walutach obcych.
17. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych Miasta wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi Miasto przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.
18. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, np. należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednie kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.
19. zasady ujmowania przychodów
- Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które nie są ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych w szczególności:
- a) subwencje ogólne - przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym,



<p>b) dotacje celowe - przychody są ujmowane w kwocie dotacji otrzymanych w roku obrotowym,  c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – przychody są ujmowane w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,  d) dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych, opłacanego w formie karty podatkowej – przychody wykazywane są w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,  e) dotacje i środki na finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych środków w roku obrotowym,  f) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,  g) darowizny na rzecz Miasta – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny,  h) porozumienia międzygminne np. z zakresu komunikacji zbiorowej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych dochodów od innych gmin,  i) dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – przychody są ujmowane w kwocie potrąconych kwot stanowiących wynagrodzenie jednostki samorządu terytorialnego,  j) dochody wydzielone od jednostek systemu oświaty – przychody w wysokości otrzymanych wpływów z rachunków dochodów wydzielonych do dnia 05.01.2019 r., dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów w roku obrotowym,  k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów - przychody w wysokości otrzymanych dochodów roku obrotowego.</p>	<p>inne informacje</p>
<p>5.</p>	


  
 Urząd Miasta Wrocławia

2019 -03- 0 4





INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2  
P57

Il. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>							
1. Grunty							
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 541,71						601 541,71
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	55 260,51	14 999,90					70 260,41
5. Inne środki trwałe	15 319,81						15 319,81
5.1. w tym dobra kultury							
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>	672 122,03	14 999,90					687 121,93



Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku
		amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>							
1. Grunty							
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	285 300,26	19 754,15					305 054,41
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	48 604,65	2 279,91					50 884,56
5. Inne środki trwałe	15 319,81						15 319,81
5.1. w tym dobra kultury							
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>349 224,72</b>	<b>22 034,06</b>					<b>371 258,78</b>

\* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta

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

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
1. ....		
2. ....		



1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł		





1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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: <b>z tytułu umów dzierżawy</b>	
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)	

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

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

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

\* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

\*\* obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne



1.7.

dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wypełniają jednostki budżetowe

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	1 218,24	46,75	178,30		1 086,69
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	1 218,24	46,76	178,30		1 086,69

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					

1.8.

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

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



1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1. kredyty i pożyczki								
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych								
<b>Razem (1+2+3)</b>								

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Wartość
Kwota zobowiązań	
leasing finansowy	
leasing zwrotny	

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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



1.12.	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																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="236 1608 304 1951">Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th data-bbox="236 1413 304 1608">Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th data-bbox="236 1218 304 1413">Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego</th> <th data-bbox="236 1003 304 1218">Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="304 1608 336 1951">1....</td> <td data-bbox="304 1413 336 1608"></td> <td data-bbox="304 1218 336 1413"></td> <td data-bbox="304 1003 336 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="336 1608 368 1951">2....</td> <td data-bbox="336 1413 368 1608"></td> <td data-bbox="336 1218 368 1413"></td> <td data-bbox="336 1003 368 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="368 1608 400 1951">3....</td> <td data-bbox="368 1413 400 1608"></td> <td data-bbox="368 1218 400 1413"></td> <td data-bbox="368 1003 400 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="400 1608 464 1951"><b>Razem (1+2+3)</b></td> <td data-bbox="400 1413 464 1608"></td> <td data-bbox="400 1218 464 1413"></td> <td data-bbox="400 1003 464 1218"></td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia	1....				2....				3....				<b>Razem (1+2+3)</b>																												
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia																																											
1....																																														
2....																																														
3....																																														
<b>Razem (1+2+3)</b>																																														
1.13.	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																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="587 1413 624 1951">Tytuł rozliczeń międzyokresowych</th> <th data-bbox="587 1218 624 1413">Stan na początek roku</th> <th data-bbox="587 1003 624 1218">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="624 1413 655 1951">1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</td> <td data-bbox="624 1218 655 1413"></td> <td data-bbox="624 1003 655 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="655 1413 687 1951">.....</td> <td data-bbox="655 1218 687 1413"></td> <td data-bbox="655 1003 687 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="687 1413 719 1951">.....</td> <td data-bbox="687 1218 719 1413"></td> <td data-bbox="687 1003 719 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 1413 751 1951">2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</td> <td data-bbox="719 1218 751 1413"></td> <td data-bbox="719 1003 751 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="751 1413 783 1951">.....</td> <td data-bbox="751 1218 783 1413"></td> <td data-bbox="751 1003 783 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="783 1413 815 1951">.....</td> <td data-bbox="783 1218 815 1413"></td> <td data-bbox="783 1003 815 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="815 1413 847 1951"><b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td data-bbox="815 1218 847 1413"></td> <td data-bbox="815 1003 847 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="847 1413 879 1951">1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</td> <td data-bbox="847 1218 879 1413"></td> <td data-bbox="847 1003 879 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="879 1413 911 1951">.....</td> <td data-bbox="879 1218 911 1413"></td> <td data-bbox="879 1003 911 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="911 1413 943 1951">.....</td> <td data-bbox="911 1218 943 1413"></td> <td data-bbox="911 1003 943 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="943 1413 975 1951">2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td data-bbox="943 1218 975 1413"></td> <td data-bbox="943 1003 975 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="975 1413 1007 1951">.....</td> <td data-bbox="975 1218 1007 1413"></td> <td data-bbox="975 1003 1007 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1007 1413 1038 1951">.....</td> <td data-bbox="1007 1218 1038 1413"></td> <td data-bbox="1007 1003 1038 1218"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1038 1413 1070 1951"><b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td data-bbox="1038 1218 1070 1413"></td> <td data-bbox="1038 1003 1070 1218"></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów			.....			.....			2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			.....			.....			<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>			1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów			.....			.....			2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów			.....			.....			<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>		
Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																												
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów																																														
.....																																														
.....																																														
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów																																														
.....																																														
.....																																														
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>																																														
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów																																														
.....																																														
.....																																														
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów																																														
.....																																														
.....																																														
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>																																														
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1161 1637 1230 1951">Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th data-bbox="1161 1413 1230 1637">Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1230 1637 1262 1951">1. ....</td> <td data-bbox="1230 1413 1262 1637"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1262 1637 1294 1951">2. ....</td> <td data-bbox="1262 1413 1294 1637"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1294 1637 1326 1951"><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td data-bbox="1294 1413 1326 1637"></td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	1. ....		2. ....		<b>RAZEM (1+2)</b>																																						
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń																																													
1. ....																																														
2. ....																																														
<b>RAZEM (1+2)</b>																																														





1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>lozawl*</small>)</td> <td>27.328,39</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>lozawl*</small> )	27.328,39	<p>*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują</p>																				
Tytuł	Wartość brutto																									
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>lozawl*</small> )	27.328,39																									
1.16.	inne informacje																									
	Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:																									
2.																										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Zapasy</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących	Zapasy																						
Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących																									
Zapasy																										
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane 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></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: odsetki	ogółem	w tym: odsetki	1.....					2.....					<b>RAZEM (1+2)</b>				
Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																						
	ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki																						
1.....																										
2.....																										
<b>RAZEM (1+2)</b>																										



2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

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

Główna księgowa  
Główny księgowy  
Usługowo-technicznych  
mgr Luana Kubick  
.....  
(główny księgowy)

Specjalista ds. Informatyki  
Danuta Niszczala

2019 -03- 0 4  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
Ekspert ds. Informatyki  
.....  
(kierownik jednostki) Pelek

