

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI URZĄD PRACY 3 MAJA 9 80-802 GDAŃSK 191927740 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	954 048,07	686 427,85	A. Fundusze	81 512,60	-229 299,49	
I Wartości niematerialne i prawne	111 908,82	81 721,47	I. Fundusz jednostki	20 460 959,16	22 211 040,37	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	724 540,62	518 762,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-20 379 446,56	-22 440 339,86	
1. Środki trwałe	724 540,62	518 762,77	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	20 379 446,56	22 440 339,86	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	266 625,90	256 512,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	321 482,16	158 646,26	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	5 792 233,98	3 025 062,97	
1.5. Inne środki trwałe	136 432,56	103 603,68	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 723 272,69	1 599 032,81	
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	1 723 272,69	1 599 032,81	
III. Należności długoterminowe	117 598,63	85 943,61	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	193 377,60	62 885,77	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	94 936,00	101 073,42	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	699 667,30	643 358,73	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	468 790,95	494 003,83	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 607,04	12 440,97	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	6 642 971,20	3 708 368,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	10 738,43	
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	253 893,80	274 531,66	
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	253 893,80	274 531,66	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	2 432 463,53	2 261 004,39	-	-	-	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	433 472,43	653 259,06	-	-	-	
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	-	-	-	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	-	-	-	
4. Pozostałe należności	1 998 991,10	1 607 745,33	-	-	-	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-	-	-	
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 210 507,67	1 447 364,05	-	-	-	
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	-	-	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 123,80	86 656,51	-	-	-	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	4 155 383,87	1 360 707,54	-	-	-	
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	-	-	
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	-	-	
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	-	-	
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	-	-	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	-	-	
Suma aktywów	7 597 019,27	4 394 796,29	Suma pasywów	7 597 019,27	4 394 796,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



(główny księgowy)

 2019-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

 DYREKTOR
 GDAŃSKIEGO URZĘDU PRACY
 (kierownik jednostki)
 Roland Budnik

Identyfikator w systemie OTAGO: 123829714



System OTAGO, EPORTAL v.7587

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI URZĄD PRACY 3 MAJA 9 80-802 GDAŃSK 191927740 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	1 164 767,50
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		0,00	1 164 767,50
B. Koszty działalności operacyjnej		20 411 181,99	23 670 302,49
I. Amortyzacja		242 622,35	219 045,12
II. Zużycie materiałów i energii		597 535,55	1 510 843,18
III. Usługi obce		1 036 094,41	2 150 087,06
IV. Podatki i opłaty		31 435,39	37 082,06
V. Wynagrodzenia		7 996 685,13	9 578 053,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 080 197,32	2 453 428,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 221 093,89	2 240 941,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 205 517,95	5 480 821,27
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-20 411 181,99	-22 505 534,99
D. Pozostałe przychody operacyjne		31 735,43	64 768,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		31 735,43	64 768,27
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-20 379 446,56	-22 440 766,72
G. Przychody finansowe		0,00	426,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	426,86
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-20 379 446,56	-22 440 339,86
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-20 379 446,56	-22 440 339,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz.
.....
(Główny Księgowy)
Z-ca Głównego Księgowego

2019-03-05
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GDAŃSKIEGO URZĘDU PRACY
.....
(kierownik jednostki)
Roland Budnik

Identyfikator w systemie OTAGO: 123314446



System OTAGO, EPORTAL v.7587

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI URZĄD PRACY 3 MAJA 9 80-802 GDAŃSK 191927740 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		17 738 405,02	20 460 959,16		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		20 378 594,30	23 345 169,85		
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		20 078 205,96	23 333 169,85		
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
1.4 Środki na inwestycje		14 907,60	12 000,00		
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		285 480,74	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		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		17 656 040,16	21 595 088,64		
2.1 Strata za rok ubiegły		17 637 538,73	20 379 446,56		
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		3 593,83	1 174 722,00		
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		14 907,60	12 000,00		
2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00		
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	28 920,08		
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		
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		20 460 959,16	22 211 040,37		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-20 379 446,56	-22 440 339,86		
1. zysk netto (+)		0,00	0,00		
2. strata netto (-)		20 379 446,56	22 440 339,86		
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
IV. Fundusz (II+,-III)		81 512,60	-229 299,49		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Roland Budnik
(główny księgowy)2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
GDAŃSKIEGO URZĘDU PRACYRoland Budnik
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 123829432



System OTAGO, EPORTAL v.7587

INFORMACJA
DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gdański Urząd Pracy
1.2	siedzibę jednostki Polska
1.3	adres jednostki Gdańsk 80-802, ul.3-Maja 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Gdański Urząd Pracy wykonuje zadania samorządu powiatu w zakresie polityki rynku pracy oraz rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r.o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Celem strategicznym jest pomoc osobom bezrobotnym w znalezieniu zatrudnienia oraz pomoc pracodawcom w pozyskiwaniu jak najlepiej wykwalifikowanych pracowników. Do zadań GUP w zakresie rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych należy wspieranie tych osób na rynku pracy poprzez prowadzenie pośrednictwa pracy, prowadzenie poradnictwa zawodowego oraz umożliwianie osobom niepełnosprawnym korzystanie z usług i instrumentów rynku pracy, a w szczególności korzystanie ze szkoleń, staży, przygotowań zawodowych.
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 samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane łączne (Budżet podstawowy i Fundusz Pracy)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych 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. Uregulowania szczególne dla jednostki: <i>Wartości niematerialne i prawne podlegają corocznej inwentaryzacji w okresie czwartego kwartału do 15 stycznia roku następnego, drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł objęte są ewidencją ilościową. Ewidencja umożliwia obliczanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz przyporządkowanie osób odpowiedzialnych.</i> 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 umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.

Uregulowania szczególne dla jednostki: Środki trwałe znajdujące się na terenie strzeżonym podlegają inwentaryzacji raz w ciągu 4 lat. Ewidencja szczegółowa do konta 011 prowadzona jest w księdze inwentarzowej chronologicznie i na kartach kontowych z podziałem na grupy odpowiadające KŚT umożliwia:

- ustalenie wartości początkowej poszczególnych obiektów środków trwałych,
- identyfikację poszczególnych grup środków trwałych,
- ustalenie osób, którym powierzono środki trwałe, lub miejsc ich użytkowania,
- obliczenie umorzenia i amortyzacji.

Księga inwentarzowa oraz umorzenie środków trwałych prowadzi się przy użyciu programu komputerowego.

3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarża się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio wpisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.

5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.

6. udziały i akcje ujmowane są w księgach rachunkowych wg cen nabycia, które są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy związane z trwałą utratą wartości.

7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.

Uregulowania szczególne dla jednostki: Ewidencja umożliwia ustalenie wartości początkowej pozostałych środków trwałych oddanych do użytkowania oraz osób, u których znajdują się środki trwałe. Pozostałe środki ujmuje się w księdze inwentarzowej w oddzielnych pozycjach nadając indywidualne numery inwentarzowe. O ujęciu w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych o wartości poniżej 10 000 zł (konto 013) decyduje zasada istotności i znaczących wartości zgodnie z zarządzeniem Dyrektora Gdańskiego Urzędu Pracy w sprawie ustalenia dolnej granicy zaliczania przedmiotów majątkowych do pozostałych środków trwałych oraz odpisania umorzenia pozostałych środków trwałych w pełnej wartości.

Pozostałe środki trwałe w używaniu ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają inwentaryzacji nie rzadziej niż raz w ciągu 4 lat.

Ewidencja ilościowa obejmuje pozostałe środki trwałe o niskiej wartości nie ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej. Bez względu na cenę w ewidencji ilościowej nie ujmuje się między innymi firan, wykładzin, artykułów biurowych.

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* (*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: *Rozliczenie pieniężne w obrocie krajowym przeprowadzane są w formie gotówkowej i bezgotówkowej. Rozliczenie gotówkowe przeprowadza się czekiem gotówkowym bądź przez wpłatę lub wypłatę gotówki. Rozliczenia bezgotówkowe przeprowadzane są w formie polecenia przelewu oraz za pomocą karty płatniczej. Środki pieniężne gromadzone są na rachunkach bankowych wskazanych w umowie rachunku rozliczeniowego. Inwentaryzację środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych przeprowadza się na ostatni dzień każdego roku obrotowego drogą pisemnego potwierdzenia zgodności stanów wykazanych w księgach ze stanami wykazanymi przez banki. Inwentaryzacja gotówki w kasie przeprowadzana jest obowiązkowo na ostatni dzień roboczy roku obrotowego, oraz w przypadku szkód losowych, włamań, kradzieży i innych zdarzeń mogących wpłynąć na stan gotówki w kasie, jak również z każdą zmianą kasjera. Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszające danego roku budżetowego określa Zarządzenie Prezydenta Miasta Gdańska w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych Gminy Miasta Gdańska w zakresie trybu pobierania dochodów i dokonywania wydatków.*

Na koncie 130 obowiązuje zachowanie zasady czystości obrotów, co oznacza, że do błędnych zapisów, zwrotów nadpłat, korekt wprowadza się dodatkowo techniczny zapis ujemny po obu stronach konta. Konto 136 służy do ewidencji środków Funduszu Pracy na wyodrębnionym rachunku bankowym. Na koncie tym ujmuje się środki Funduszu Pracy, z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej. Gospodarkę finansową funduszu prowadzi się na podstawie ustaleń zawartych w corocznych planach finansowych.

Naliczenie odpisów należności głównej odbywa się na podstawie dokumentu Rady Prawnego (zaakceptowanego przez Dyrektora Urzędu) wskazującego należności, których zapłata wydaje się być mało prawdopodobna. Naliczanie odpisów dotyczących odsetek odbywa się na podstawie dokumentu PK utworzonego przez pracownika Działu Finansowo – Księgowego.

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

	<p>Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które nie są ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych w szczególności:</p> <p>a) subwencje ogólne - przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym, 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>Uregulowania szczególne dla jednostki: <i>Konto 853 służy do ewidencji stanu, zwiększeń i zmniejszeń Funduszu Pracy.</i></p> <p><i>Na stronie Wn konta 853 ujmuje się koszty oraz inne niż koszty zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma – przychody i środki otrzymane od dysponenta Funduszu Pracy oraz pozostałe zwiększenia funduszu.</i></p> <p><i>Ewidencja szczegółowa do konta 853 powinna pozwolić na ustalenie zwiększeń zmniejszeń oraz stan funduszu, w przekrojach dostosowanych do potrzeb zarządzania i planowania oraz obowiązującej sprawozdawczości, z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej. Na koncie 853 jest stosowana zasada czystości obrotów, co oznacza, że do błędnych zapisów, zwrotów, nadpłat, korekt wprowadza się dodatkowo techniczny zapis ujemny po obu stronach konta lub zamiast zapisu technicznego wprowadza się zapis ujemny jednostronny. Saldo Ma konta 853 wyraża stan Funduszu Pracy.</i></p> <p>Konto 720 służy do ewidencji przychodów z tytułu dochodów budżetowych związanych bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki w postaci opłat dotyczących powierzenia pracy cudzoziemcom. Na stronie Ma konta 720 ujmuje się przychody z tytułu dochodów budżetowych. W końcu roku obrotowego przenosi się przychody finansowe na stronę Ma konta 860 (Wn konto 720). Na koniec roku konto 720 nie wykazuje salda.</p>
5.	inne informacje
	brak

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2

II. 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*	
I. Wartości niematerialne i prawne	620 815,81	12 000,00					632 815,81
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	404 522,58						404 522,58
3. Środki transportu							
4. Urządzenia techniczne i maszyny	2 211 223,19				32 496,60	26 328,64	2 152 397,95
5. Inne środki trwałe	611 516,53						611 516,53
5.1. w tym dobra kultury							
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	3 227 262,30				32 496,60	26 328,64	3 168 437,06

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku
		amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	
I. Wartości niematerialne i prawne	508 906,99	42 187,35					551 094,34
1. Grunty							0,00
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 896,68	10 113,07					148 009,75
3. Środki transportu							0,00
4. Urządzenia techniczne i maszyny	1 889 741,03	133 915,82			29 246,94	658,22	1 993 751,69
5. Inne środki trwałe	475 083,97	32 828,88					507 912,85
5.1. w tym dobra kultury							0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	2 502 721,68	176 857,77	0,00	0,00	29 246,94	658,22	2 649 674,29

* 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																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="248 1608 300 1951">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="248 1413 300 1608">Stan odpisów na początek roku</th> <th data-bbox="248 1218 300 1413">Zwiększenia</th> <th data-bbox="248 1023 300 1218">Zmniejszenia</th> <th data-bbox="248 828 300 1023">Stan odpisów na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="304 1608 395 1951">I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</td> <td data-bbox="304 1413 395 1608">0,00</td> <td data-bbox="304 1218 395 1413">0,00</td> <td data-bbox="304 1023 395 1218">0,00</td> <td data-bbox="304 828 395 1023">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="400 1608 427 1951">1. akcje i udziały</td> <td data-bbox="400 1413 427 1608"></td> <td data-bbox="400 1218 427 1413"></td> <td data-bbox="400 1023 427 1218"></td> <td data-bbox="400 828 427 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="432 1608 459 1951">2. inne papiery wartościowe</td> <td data-bbox="432 1413 459 1608"></td> <td data-bbox="432 1218 459 1413"></td> <td data-bbox="432 1023 459 1218"></td> <td data-bbox="432 828 459 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="464 1608 515 1951">3. inne długoterminowe aktywa finansowe</td> <td data-bbox="464 1413 515 1608"></td> <td data-bbox="464 1218 515 1413"></td> <td data-bbox="464 1023 515 1218"></td> <td data-bbox="464 828 515 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="520 1608 611 1951">II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</td> <td data-bbox="520 1413 611 1608">0,00</td> <td data-bbox="520 1218 611 1413">0,00</td> <td data-bbox="520 1023 611 1218">0,00</td> <td data-bbox="520 828 611 1023">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="616 1608 667 1951">1. wartości niematerialne i prawne</td> <td data-bbox="616 1413 667 1608"></td> <td data-bbox="616 1218 667 1413"></td> <td data-bbox="616 1023 667 1218"></td> <td data-bbox="616 828 667 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="671 1608 699 1951">2. środki trwałe</td> <td data-bbox="671 1413 699 1608"></td> <td data-bbox="671 1218 699 1413"></td> <td data-bbox="671 1023 699 1218"></td> <td data-bbox="671 828 699 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="703 1608 730 1951">3. środki trwałe w budowie</td> <td data-bbox="703 1413 730 1608"></td> <td data-bbox="703 1218 730 1413"></td> <td data-bbox="703 1023 730 1218"></td> <td data-bbox="703 828 730 1023"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="735 1608 762 1951">Razem (I+II)</td> <td data-bbox="735 1413 762 1608">0,00</td> <td data-bbox="735 1218 762 1413">0,00</td> <td data-bbox="735 1023 762 1218">0,00</td> <td data-bbox="735 828 762 1023">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku	I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	0,00	0,00	0,00	0,00	1. akcje i udziały					2. inne papiery wartościowe					3. inne długoterminowe aktywa finansowe					II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	1. wartości niematerialne i prawne					2. środki trwałe					3. środki trwałe w budowie					Razem (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku																																															
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	0,00	0,00	0,00	0,00																																															
1. akcje i udziały																																																			
2. inne papiery wartościowe																																																			
3. inne długoterminowe aktywa finansowe																																																			
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00																																															
1. wartości niematerialne i prawne																																																			
2. środki trwałe																																																			
3. środki trwałe w budowie																																																			
Razem (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00																																															
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="857 1608 911 1951">Treść</th> <th data-bbox="857 1413 911 1608">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="857 1218 911 1413">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="916 1608 943 1951">Wartość w zł</td> <td data-bbox="916 1413 943 1608">0,00</td> <td data-bbox="916 1218 943 1413">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość w zł	0,00	0,00																																												
Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																																	
Wartość w zł	0,00	0,00																																																	

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														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="231 1406 295 1951">Rodzaj umowy</th> <th data-bbox="231 1406 295 1951">Wartość* (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="295 1406 343 1951">1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy</td> <td data-bbox="295 1406 343 1951">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="343 1406 406 1951">2. Budyńki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu</td> <td data-bbox="343 1406 406 1951">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="406 1406 502 1951">3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu</td> <td data-bbox="406 1406 502 1951">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="502 1406 566 1951">4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu</td> <td data-bbox="502 1406 566 1951">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="566 1406 646 1951">5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu</td> <td data-bbox="566 1406 646 1951">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="646 1406 678 1951">Razem (1+2+3+4+5)</td> <td data-bbox="646 1406 678 1951">0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="678 1406 710 1951">* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji</p>	Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)	1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	0,00	2. Budyńki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00	3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00	4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00	5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00	Razem (1+2+3+4+5)	0,00
Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)														
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	0,00														
2. Budyńki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00														
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00														
4. Środki transportu, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00														
5. Inne środki trwałe, w tym: w tym z tytułu umów leasingu	0,00														
Razem (1+2+3+4+5)	0,00														
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. ...				
Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

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

Wypełniają jednostki budżetowe

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	124 264,02	393 589,09	0,00	0,00	517 853,11
1. należności z tytułu dostaw i usług					
2. należności od budżetów					
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. pozostałe należności	124 264,02	393 589,09	0,00	0,00	517 853,11
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

Wypełnia JST

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

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

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

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty											
	Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem				
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego			
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. kredyty i pożyczki												
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2+3)	0,00	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		0,00									
	leasing zwrotny		0,00									
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń											
	Rodzaj zobowiązania / forma		Kwota zabezpieczenia									
	1. Hipoteczne		0,00									
	2. Zastawy		0,00									
	3. Weksle		0,00									
	...											
	...											
	...											
	Razem (1+2+3+...)		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			
	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	1.....			
	2.....			
	3.....			
	Razem (1+2+3)	0,00	0,00	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
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
.....		
.....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00

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

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

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 pracy)*</td> <td>240 157,38</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 pracy)*	240 157,38																					
Tytuł	Wartość brutto																									
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	240 157,38																									
1.16.	inne informacje																									
	Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności: NIE DOTYCZY																									
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>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących	Zapasy	0,00																					
Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących																									
Zapasy	0,00																									
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>RAZEM (1+2)</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 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.....					RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00
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.....																										
RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00																						

2.3.	<p>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <table border="1" data-bbox="191 1205 494 1953"> <thead> <tr> <th data-bbox="191 1205 311 1400">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="191 1400 311 1601">Kwota w roku ubiegłym</th> <th data-bbox="191 1601 311 1953">Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="311 1205 343 1400">Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="311 1400 343 1601">0,00</td> <td data-bbox="311 1601 343 1953">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="343 1205 375 1400">1...</td> <td data-bbox="343 1400 375 1601"></td> <td data-bbox="343 1601 375 1953"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="375 1205 406 1400">...</td> <td data-bbox="375 1400 406 1601"></td> <td data-bbox="375 1601 406 1953"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="406 1205 438 1400">Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="406 1400 438 1601">0,00</td> <td data-bbox="406 1601 438 1953">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="438 1205 470 1400">1....</td> <td data-bbox="438 1400 470 1601"></td> <td data-bbox="438 1601 470 1953"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1205 494 1400">...</td> <td data-bbox="470 1400 494 1601"></td> <td data-bbox="470 1601 494 1953"></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.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																					
2.5.	Nie dotyczy																					
	inne informacje																					
	Nie dotyczy																					
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																					
	Nie dotyczy																					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 WZ.
 (Główny księgowy)
 Z-ca Głównego księgowego

2019-03-06

 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 GDAŃSKIEGO URZĘDU PRACY
 (kierownik jednostki)
 Roland Buchnik