Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Zasady wypełniania informacji dodatkowej do sprawozdań finansowych
- załącznik nr 12 do Rozporządzenia MRiF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej .

Pozycja	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Przedszkole Miejskie Nr 24 „SŁUPSKI NIEDŹWIADEK SZCZĘŚCIA" w Słupsku
1.2	Siedzibę jednostki	ul. 3-go Maja 15, 76-200 Słupsk
1.3	Adres jednostki	j.w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 221114623, PKD 85.10Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	**1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:** Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący : - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstwie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.
		2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora Słupskiego Centrum Usług Wspólnych.

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	**3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki** Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. ordynacja podatkowa (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 1325 z późn.zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz.342). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie". Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. **4. Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym** Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5.	Inne informacje	Obowiązuje pismo okólne Nr 5 /2018 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 18 maja 2018 r. w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Miasta Słupska.
Dział 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	wypełniona tabela nr 1 i 1A
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
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)	wypełniona tabela nr 6
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	nie dotyczy

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę miedzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wypełniona tabela nr 14
1.16	Inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	wypełniona tabela nr 18
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
2.5	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

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy" .

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Dnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 1 do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(wartość brutto)

Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Wartości niematerialne i prawne										
2.	Środki trwałe, w tym:	3 551 317,39	18 699,77						2 515,45		3 567 501,71
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	27 477,00									27 477,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 267 996,80									3 267 996,80
c)	urządzenia techniczne i maszyny	80 445,04	11 000,00								91 445,04
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe	175 398,55	7 699,77						2 515,45		180 582,87
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 1A do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Umorzenie)

Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja		z aktualizacji wyceny	inne	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
			planowa	poza-planowa								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne											
2.	Środki trwałe, w tym:	1 627 858,45	98 371,52					2 515,45		1 723 714,52	1 843 787,19	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										27 477,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 424 384,23	78 011,77							1 502 396,00	1 765 600,80	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	48 074,40	7 397,15							55 471,55	35 973,49	
d)	środki transportu											
e)	inne środki trwałe	155 399,82	12 962,60					2 515,45		165 846,97	14 735,90	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 2 do pkt . 1.3 działu II załącznika nr 12
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe-akcje i udziały				
Razem					

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 3 do pkt. 1.4. działu II załącznika nr 12
Grunty użytkowane wieczyście (w zł, gr)

Lp.	Wartość			
	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (2+3-4)
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1				

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Iwicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PriK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 4 do pkt. 1.5. działu II załącznika nr 12
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych ujmowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu (w zł , gr)

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem					

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Micka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 5 do pkt. 1.6. działu II załącznika nr 12
Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
Razem									

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Dnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 6 do pkt. 1.7. działu II załącznika nr 12
Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Nr konta	Opis	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (4+5-8)
					wykorzystanie	rozwiązanie	razem (6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	221	Odpis aktualizujący należności – koszty upomnienia	0	46,40				46,40
2.	221	Odpis aktualizujący należności – opłata za pobyt	0	415,80				415,80
3.	221	Odpis aktualizujący należności – opłata za wyżywienie	0	509,80				509,80
4.	221	Odpis aktualizujący należności – odsetki za zwłokę	0	18,7				18,70
5.								
Razem			0	990,70				990,70

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Iracka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 7 do pkt. 1.8. działu II załącznika nr 12
Dane o stanie rezerw (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
Razem							

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Unicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 8 do pkt. 1.9. działu II załącznika nr 12
Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Nr konta	Opis	Pozycja w bilansie	Zobowiązania wg pozostałego okresu wymagalności			Razem (5+6+7)
				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.							
2.							
3.							
4.							
Razem							

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 9 do pkt. 1.10 działu II załącznika nr 12
Zobowiązania z tytułu leasingu (w zł, gr)

Lp.	Nr konta	Opis	Kwota zobowiązania z tyt. umowy leasingu (zg. z ustawą o rachunkowości)	
			finansowego	zwrotnego
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.				
2.				
3.				
Razem				

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 10 do pkt. 1.11 działu II załącznika nr 12
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie Zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.				
2.				
3.				
Razem				

INSPEKTOR
ds. Księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Anicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makuszynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 11 do pkt. 1.12 działu II załącznika nr 12
Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.				
2.				
3.				
Razem				

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Slupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 12 do pkt. 1.13 działu II załącznika nr 12
Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	*2*	*3*	*4*
1			
2			
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1			
2			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe			

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Ozar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 13 do pkt. 1.14 działu II załącznika nr 12
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Całkowita kwota zobowiązań na które ustanowiono zabezpieczenie
1	*2*	*3*	*4*
1			
2			
3			
Razem			

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 14 do pkt. 1.15 działu II załącznika nr 12
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w zł, gr)

Lp.	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
1	*2*	*3*
1.	rezerwy na nagrody jubileuszowe	23 521,55
2.	rezerwy na odprawy emerytalne	
3.	rezerwy na odprawy rentowe	
4.	rezerwy na niewykorzystane urlopy	
5.	pozostałe	
Razem		23 521,55

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 15 do pkt. 1.16 działu II załącznika nr 12
Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis informacji
1	*2*	*3*
1		
2		
3		

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 16 do pkt. 2.1 działu II załącznika nr 12
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązania	razem (5+6)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.							
2.							
3.							
4.							
Razem							

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 17 do pkt. 2.2 działu II załącznika nr 12
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) (w zł, gr)

Lp.	Konto „080”	Koszt wytworzenia na początku roku			Koszt wytworzenia na koniec roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
Razem							

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Dnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makulynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 18 do pkt. 2.3. działu II załącznika nr 12
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie zdarzeń losowych	Wartość na początku roku	Wartość na koniec roku
1	2	3	4
1.	Zwolnienie z opłacania 50% składek ZUS za m-ce marzec, kwiecień, maj 2020 r.	0	64 485,03
2.			
3.			
Razem		0	64 485,03

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Janicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 19 do pkt. 2.4. działu II załącznika nr 12
Informacja o kwocie należności z tyt. podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początku roku	Wartość na koniec roku
1	*2*	*3*	*4*
1.			
2.			
3.			
Razem			

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Dnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 20 do pkt. 2.5. działu II załącznika nr 12
Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis informacji jeżeli występują
1	*2*	*3*
1.		

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńska

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018
Prezydenta Miasta Słupska
z dnia 19 listopada 2018 roku

Tabela nr 21 do pkt. 3 działu II załącznika nr 12
Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Opis informacji jeżeli występują
1	2	3
1.		

INSPEKTOR
ds. księgowości
Aleksandra Uzar

30 MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Magdalena Ilnicka-Lerczyńsko

DYREKTOR
Słupskiego Centrum Usług Wspólnych
Sebastian Makutynowicz