

Oświadczenie EWA ZGRABCZYŃSKA

(kierownik jednostki)

OGRÓD ZOOLOGICZNY

(nazwa jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego)

Miasta Poznania

Niniejsze oświadczenie zostaje złożone przez Dyrektora Ogrodu Zoologicznego (dalej „Jednostka”), w związku ze sporządzonym sprawozdaniem finansowym za 2020 rok (dalej „sprawozdanie finansowe”), wchodzącym w skład łącznego sprawozdania finansowego Miasta Poznania, które podlega badaniu, mającym na celu wyrażenie opinii o tym, czy łączne sprawozdanie finansowe Miasta Poznania, przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz że zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami statutu.

Oświadczam, że:

1. Mam świadomość, że ponoszę pełną odpowiedzialność za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie oraz rzetelną prezentację sprawozdania finansowego Jednostki oraz stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych. Odpowiedzialność ta obejmuje: zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie kontroli wewnętrznej związanej ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego wolnego od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów, dobór oraz zastosowanie odpowiednich zasad rachunkowości, a także dokonywanie szacunków księgowych stosownych do zaistniałych okoliczności.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający porównywalność, przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, jakie zostały przyjęte w aktualnej polityce rachunkowości.
3. Wszystkie transakcje i zdarzenia dotyczące badanego okresu zostały ujęte i odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.
4. Wszystkie późniejsze zdarzenia, które nastąpiły po dacie sprawozdania finansowego, które wymagają korekt lub ujawnienia, zostały skorygowane lub ujawnione.
5. Znaczące założenia przyjęte przy ustalaniu wartości szacunkowych, są racjonalne.
6. Potwierdzam prawidłowość i rzetelność dowodów księgowych stanowiących podstawę zapisów w księgach rachunkowych, na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie finansowe.
7. Potwierdzam poprawność zeznań podatkowych w Jednostce oraz pełne i prawidłowe udokumentowanie tytułów ulg podatkowych, dotacji i subwencji.
8. Inwentaryzacja aktywów i pasywów, została przeprowadzona w zakresie, terminach i z częstotliwością przewidzianą w ustawie o rachunkowości, a stwierdzone różnice rozliczono w księgach rachunkowych badanego okresu.

9. Potwierdzam, że nie wystąpiły znane lub podejrzewane przypadki nieprzestrzegania przepisów prawa i regulacji, których skutki powinny być zostać rozważone przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
10. Według mojej wiedzy i dobrej wiary:
- a) sporządzone sprawozdanie finansowe Jednostki jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń;
 - b) w 2020 r. były w Jednostce przestrzegane przepisy prawa i warunki zawartych umów istotnych z punktu widzenia działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji;
 - c) w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020 r. zostały ujęte kompletnie zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową Jednostki, w szczególności dotyczące zastawów i innych ograniczeń praw do majątku, gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań warunkowych.
11. Oświadczam, że według mojej najlepszej wiedzy i wiary były przestrzegane przepisy prawa oraz, że nie miały miejsca naruszenia prawa, w następstwie których mogłyby powstać straty wymagające utworzenia rezerw na potencjalne koszty lub inne konsekwencje istotnie wpływające na sprawozdanie finansowe, w tym w szczególności przepisy wynikające z :
- a) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - b) Ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych,
 - c) Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych,
 - d) Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,
 - e) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
 - f) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej,
 - g) Rozporządzenia Ministra 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.
12. Systemy ewidencji księgowej oraz systemy wspomagające ewidencję księgową Jednostki funkcjonują poprawnie oraz posiadają skuteczne zabezpieczenia przed dostępem osób nieuprawnionych oraz efektywne funkcyjne ograniczenia dostępu a stosowane nośniki danych, na których utrwalane są księgi rachunkowe są odporne na zagrożenia, które mogłyby powodować, że trwałość zapisu informacji systemu rachunkowości jest krótsza od wymaganego dla przechowywania ksiąg rachunkowych.
13. Nie później niż na koniec roku obrotowego księgi rachunkowe są drukowane bądź przenoszone na informatyczny nośnik danych, zapewniający trwałość zapisu informacji.
14. W zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe nie ma możliwości dokonywania zapisów księgowych.
15. Służby informatyczne systematycznie tworzą rezerwowe kopie zbiorów danych zapisanych na informatycznych nośnikach danych, oraz zapewniają ochronę programów komputerowych i danych systemu informatycznego rachunkowości, poprzez stosowanie

odpowiednich rozwiązań programowych i organizacyjnych, chroniących przed zniszczeniem.

16. Na koniec 2020 r. zostały kompletnie zidentyfikowane i prawidłowo wycenione aktywa, w tym należności poprzez dokonanie stosownych odpisów aktualizujących, jak i procedury aktualizacji wyceny zastosowano prawidłowo do majątku trwałego. W sposób poprawny dokonano wyceny wszystkich wartości szacunkowych a w sytuacjach koniecznych i niezbędnych dokonano aktualizacji tych szacunków, wraz z poprawnym odniesieniem na wynik. Utworzono wszelkie niezbędne rezerwy i prawidłowo dokonano ich wyceny, ujawnień i prezentacji.
17. Zostały przeprowadzone analizy inwestycji rozpoczętych (środków trwałych w budowie) pod kątem możliwości ich dalszej kontynuacji i ewentualnego spisania wszystkich nakładów poniesionych na zadania, które nie będą kontynuowane lub nie przyniosą zakładanego efektu ekonomicznego.
18. Zostały objęte odpisami aktualizującymi wartości wszystkich nakładów poniesionych na inwestycje ukończone w latach ubiegłych, które nie zostały we właściwym czasie przeksięgowane do rzeczowych aktywów trwałych.
19. Jednostka posiada tytuły prawne do wszystkich składników aktywów, ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na sprawozdanie finansowe i ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.
20. Wg mojej oceny nie ma zagrożenia utraty kontroli nad istotnymi składnikami majątkowymi przez Jednostkę.
21. Mam świadomość, że odpowiedzialność za zapobieganie oraz wykrywanie nadużyć (oszustw, zawłaszczeń majątku, sprzeniewierzeń) spowodowanych świadomym działaniem i błędów wywołanych nieumyślnie oraz zapewnienie zgodności działania z przepisami prawa w tym także podatkowego), statutem jednostki spoczywa na mnie jako Kierowniku Jednostki.
22. Oświadczam, że według mojej wiedzy nie stwierdzono przypadków nadużyć, istotnych błędów, naruszeń przepisów prawa i oceniam, że ryzyko dokonywania w Jednostce nadużyć, występowania błędów bądź naruszania przepisów prawa, nie występuje w takim zakresie, aby mogły one istotnie wpływać na wiarygodność sprawozdania finansowego.
23. Oświadczam, że według mojej wiedzy:
 - a) nie wystąpiły nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byliby członkowie kierownictwa Jednostki lub osoby zajmujące znaczącą pozycję w systemie kontroli wewnętrznej;
 - b) nie są mi znane nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byliby pozostali pracownicy, a które miałyby istotny wpływ na informacje zawarte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym. (Przez „nieprawidłowości” rozumie się umyślne przedstawienie lub przeoczenie wartości wynikające ze zniekształcenia lub umyślnego przeoczenia pewnych zdarzeń lub operacji; manipulowanie, fałszowanie lub zmianę danych lub dokumentów; przeoczenie znaczących informacji zawartych w księgach lub dokumentach; bezpodstawne księgowanie operacji; umyślne nieprawidłowe stosowanie zasad rachunkowości; lub sprzeniewierzenie majątku w celu uzyskania korzyści materialnych przez kierownictwo, pracowników lub podmioty powiązane);
 - c) nie wystąpiły okoliczności (decyzje, protokoły, etc.) od instytucji kontrolnych lub rządowych dotyczące wystąpienia w Jednostce niezgodności lub nieprawidłowości w

- stosowanych zasadach rachunkowości określonych odrębnymi przepisami, które miałyby istotny wpływ na dane finansowe ujęte w księgach rachunkowych;
- d) nie są mi znane naruszenia lub możliwości naruszenia przepisów obowiązującego prawa, którego skutki powinny być ujawnione w księgach rachunkowych lub stanowią podstawę do utworzenia rezerw na przewidywane straty;
 - e) nie występują (oprócz ujawnionych w sprawozdaniu finansowym) roszczenia osób trzecich w stosunku do aktywów Jednostki;
 - f) nie występują (oprócz ujawnionych w sprawozdaniu finansowym) zastawy na aktywach oraz przeznaczone pod zabezpieczenie zobowiązań, wykonania kontraktu;
 - g) nie występują (oprócz ujawnionych w sprawozdaniu finansowym) zobowiązania o istotnym znaczeniu, zobowiązania warunkowe (w tym również ustne lub pisemne gwarancje, poręczenia wekslowe i inne), ewentualne straty;
 - h) nie występują transakcje o istotnym znaczeniu, które zostały nieprawidłowo zarejestrowane w księgach lub nieujawnione w sprawozdaniu finansowym;
 - i) nie są mi znane zdarzenia, które wystąpiły lub zostały ujawnione po dacie sporządzenia sprawozdania finansowego, a które powinny być uwzględnione w tym sprawozdaniu;
 - j) nie występują istotne zobowiązania kontraktowe (takie jak budowa obiektów, kupno nieruchomości, długoterminowe umowy itp.), inne niż ujawnione w sprawozdaniu finansowym;
 - k) nie występują uzgodnienia (kontraktowe lub inne), dotyczące sposobu ustalania świadczeń dla pracowników, które nie zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym;
 - l) nie zaistniała potrzeba utworzenia rezerw w celu pokrycia strat powstałych w wyniku wypełnienia lub niemożności wypełnienia, zobowiązań wynikających z warunków umów sprzedaży, z wyjątkiem ujawnionych w sprawozdaniu finansowym.
24. Następujące operacje gospodarcze, w związku z ich wystąpieniem, zostały prawidłowo zaksięgowane lub przedstawione w sprawozdaniu finansowym i księgach rachunkowych:
- a) transakcje z podmiotami powiązanymi oraz wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań, włączając m.in. sprzedaż, zakupy;
 - b) wspólne przedsięwzięcia;
 - c) uzgodnienia z instytucjami finansowymi dotyczące blokad środków pieniężnych na kontach bankowych, linii kredytowych bądź inne podobne uzgodnienia;.....
25. Wszelkie okoliczności dotyczące oceny ryzyka związanego z postępowaniami sądowymi w których Jednostka jest stroną (zarówno jako pozwana, jak i pozywająca) zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym. Do dnia podpisania niniejszego pisma nie zaistniały zmiany w zakresie spraw sądowych i spornych, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
26. Oświadczam, iż według mojej najlepszej wiedzy nie zaistniały istotne zdarzenia dotyczące okresu objętego sprawozdaniem finansowym, które wystąpiły między dniem bilansowym, a datą sporządzenia niniejszego oświadczenia, mogące mieć wpływ na sprawozdanie finansowe i które należałoby uwzględnić w formie korekty lub ujawnienia .

Poznań, dnia 22.02.2021r.

Główny księgowy Jednostki

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Podpis kierownika Jednostki :

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. 61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 876-82-09, fax 877-35-33

1.1 nazwa jednostki NIP: 777-00-03-475

OGRÓD ZOOLOGICZNY

1.2 siedziba jednostki

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

1.3 adres jednostki

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Celem statutowym Jednostki jest udostępnianie zwiedzającym terenów i obiektów, w których eksponowane są zwierzęta. Do podstawowych zadań Jednostki należy prowadzenie i rozbudowa Ogrodu Zoologicznego, w tym: utrzymywanie obiektów znajdujących się na terenie Ogrodu Zoologicznego we właściwym stanie poprzez ich konserwowanie i remontowanie; budowa obiektów pozwalających na ekspozycję nowych grup zwierząt, a także instalacji i obiektów umożliwiających oraz ułatwiających zwiedzanie, w tym także osobom niepełnosprawnym, dzieciom i osobom w podeszłym wieku; zapewnienie właściwych warunków do zwiedzania Ogrodu Zoologicznego, w tym bezpieczeństwa osobom zwiedzającym; organizacja obsługi osób zwiedzających oraz jej wykonywanie; hodowla i ekspozycja zwierząt, w tym przedstawicieli gatunków ginących; prowadzenie działalności edukacyjnej w zakresie popularyzowania wiedzy o środowisku naturalnym; prowadzenie działalności naukowo-badawczej, realizacja projektów badawczych na rzecz ochrony środowiska i reintrodukcji ginących gatunków; współpraca z instytucjami i organizacjami naukowymi krajowymi oraz zagranicznymi.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

...01.2020 - 31.12.2020

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawą prawną prowadzenia rachunkowości w Ogródku Zoologicznym stanowią:

- 1) ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.,
- 2) ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.,
- 3) rozporządzenie 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,
- 4) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 5) rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

Podstawą gospodarki finansowej jednostki budżetowej Ogród Zoologiczny jest uchwała budżetowa określająca roczny plan dochodów i wydatków.

Dochody i wydatki klasyfikuje się według paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz w układzie zadaniowym. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz, przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednocześnie, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000 zł.) Nie umarza się dóbr kultury i gruntów.

Ogród Zoologiczny dokonuje umarzania i amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w okresach miesięcznych.

W przypadku jednolitych składników aktywów (materiałów) nabytych w różnych cenach (kosztach) ich rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (zasada FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło").

Nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności.

5. inne informacje

W roku 2020 nie wystąpiły wydatki niewygasające.

Główny Księgowy

Ewa Teslaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dotyczy zmian wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan

Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

3

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	16 935,08	0,00	16 935,08
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnątrzne	0,00	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnątrzne	0,00	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	16 935,08	0,00	16 935,08
Umorzenie na początek roku obrotowego	16 935,08	0,00	16 935,08
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przenieszenie wewnątrzne	0,00	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	16 935,08	0,00	16 935,08
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	54 540 900,00	82 913 625,88	2 349 184,01	4 883 397,52	1 889 872,80	0,00	4 321 409,95	0,00	150 898 390,16
Zwiększenia, w tym:	0,00	4 460 703,15	192 929,05	159 765,96	118 648,67	0,00	13 898 785,40	0,00	18 830 832,23
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	86 128,67	0,00	13 898 785,40	0,00	13 984 914,07
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	4 460 703,15	192 929,05	159 765,96	32 520,00	0,00	0,00	0,00	4 845 918,16
4) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) inne - umarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	5 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 506,67
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	5 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845 918,16
4) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) inne - umarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	54 540 900,00	87 374 329,03	2 536 606,39	5 043 163,48	2 008 521,47	0,00	13 374 277,19	0,00	164 877 797,56
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	31 058 622,11	1 557 014,28	4 431 029,31	1 717 975,92	0,00	0,00	0,00	38 764 641,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	2 096 005,65	184 233,25	118 502,60	142 547,63	0,00	0,00	0,00	2 541 289,13
1) amortyzacja	0,00	2 096 005,65	184 233,25	118 502,60	56 418,96	0,00	0,00	0,00	2 455 160,46
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) inne - umarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	86 128,67	0,00	0,00	0,00	86 128,67
1) sprzedaż	0,00	0,00	5 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 506,67
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	5 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 506,67
4) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) inne - umarzone jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	33 154 627,76	1 735 740,86	4 549 531,91	1 860 523,55	0,00	0,00	0,00	41 300 424,08
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	54 540 900,00	51 855 003,77	792 169,73	452 368,21	171 896,88	0,00	4 321 409,95	0,00	112 133 748,54
Wartość netto na koniec roku obrotowego	54 540 900,00	54 219 701,27	800 865,53	493 631,57	147 997,92	0,00	13 374 277,19	0,00	123 577 373,48

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

tel 876-82-09, fax 877-35-33

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
		0	0

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

tel 876-82-09, fax 877-35-33

Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
- akcje i udziały	0	0	0	0
...				

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

tel 876-82-09, fax 877-35-33

Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY
61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 876-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

nie dotyczy

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
RAZEM:	0	0

Główny Księgowy

Ewa Teśław

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY
61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 2
tel 876-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-03-47E

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	81 073,87	6 853,48	2 165,21	2 891,14
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	76 116,37	6 754,63	0,00	0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	4 957,50	98,85	2 165,21	2 891,14
RAZEM:	81 073,87	6 853,48	2 165,21	82 871,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

Dyrektor

[Podpis]
dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2019	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2020
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...	0,00				0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi	0,00				0,00
Rezerwy na zobowiązania (podatek VAT do rozliczenia w następnym miesiącu, korekta roczna)	109 413,38	0,00	109 413,38	0,00	0,00
...					0,00
RAZEM	109 413,38	0,00	109 413,38	0,00	0,00

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojka
tel 876-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-03-47E

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

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Emisja obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0

główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 2

tel 876-82-09, fax 877-35-33

Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

Główny Księgowy

Rafa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	0	0	0
Hipoteka	0	0	0
Zastaw, w tym:	0	0	0
- rejestrowy	0	0	0
Weksle, w tym:	0	0	0
- in blanco	0	0	x

Główny Księgowy
Ewa Teclaw

Dyrektor
dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia :

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 877-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

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 zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	0		0
	0		0
RAZEM			

Główny Księgowy
Ewa Tacław

Dyrektor
dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLÓGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

tel. 877 35 33 33, fax 877 35 33 33

Regon 632100097, NIP: 777-00-00-00

3

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	0	0
Ubezpieczenia majątkowe	256 317,74	663 040,63
rozrachunki wewnętrzne z tytułu VAT-Miasto Poznań - konto 225		
podatek VAT do rozliczenia w następnym miesiącu, korekta roczna -	0,00	203 767,34
konto 220	256 317,74	866 807,97
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	0	0
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		

główny księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA Nr 998-A-510334	8 283,62	8 283,62
Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA Nr 908563857487	42 243,49	42 243,49
Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA Nr 908584857484	5 493,23	5 493,23
Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA Nr 908584858259	119 863,88	119 863,88
Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA Nr 908585323072	57 189,83	57 189,83
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	233 074,05	233 074,05

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY
61-003 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 876-82-09, fax 877-35-33
822 00 057 NIP: 777 00 03 475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	91 616,34
odprawy emerytalno-rentowe	97 126,80
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	16 223,53
RAZEM	204 966,67

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY
61-083 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 876-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-08-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	18,70
Inne należności:	53 971,00
- pożyczki z ZFŚS	53 971,00
-	0,00
Należności długoterminowe:	0,00
-	
-	

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

OGRÓD ZOOLOGICZNY
61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3
tel 876-82-09, fax 877-35-33
Regon 632100057, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0

Główny Księgowy

Ewa Teclaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

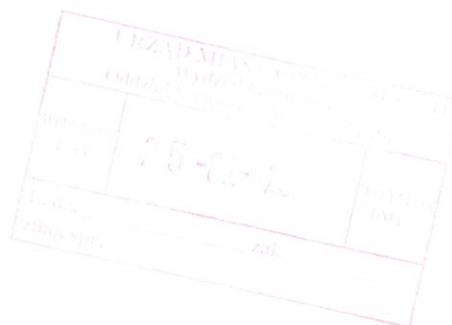
- nie odsetki odpisywane
do inwestycji

Główny Księgowy

Ewa Tectaw

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska



OGRÓD ZOOLOGICZNY

61-063 Poznań, ul. Kaprała Wojtki 3

tel 876-82-00, fax 877-35-33

Regon 632100357, NIP: 777-00-03-475

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	w 2019 r.	w 2020 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

Zawojny Księgowy

Ewa Tęczywa

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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

główny Księgowy

Ewa Trzcińska

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
przychody z tytułu dochodów budżetowych m.in.:	
- przychody ze sprzedaży biletów	3 472 202,83
- przychody ze sprzedaży usług edukacyjnych	12 967,35
- przychody z tytułu adopcji zwierząt	98 698,52
pozostałe przychody operacyjne m.in.:	
- przychody z tytułu najmu i dzierżawy	420 202,69
- darowizny w postaci pieniężnej	212 702,44
Istotne pozycje kosztów:	
- wynagrodzenia	8 281 632,90
- usługi obce	3 512 885,69
- zużycie materiałów i energii	4 265 859,14
Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2020 roku:	106 317,81
-	
-	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Zgrabczyńska

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska

Rezerwa Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	149,19

Główny Księgowy

.....Ewa Tercia.....
(główny księgowy)

2021.02.22
(rok,miesiąc,dzień)

Dyrektor

dr Ewa Zgrabczyńska
(kierownik jednostki)