

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekunko-Wychowawczych DĄBROWA GÓRNICZA UL. JASNA 29/3</b> <b>382482218</b> Numer identyfikacyjny REGON	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022	Adresat <b>GMINA DĄBROWA GÓRNICZA</b> <b>41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21</b>
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	375 910.48	366 742.02	<b>A. Fundusze</b>	233 086.43	215 617.09
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	1 606 840.06	1 630 194.47
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	375 910.48	366 742.02	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 373 743.63	-1 414 577.38
1. Środki trwałe	375 910.48	366 742.02	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	54 106.98	54 106.98	2. Strata netto (-)	-1 373 743.63	-1 414 577.38
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 603.76	310 985.23	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 199.74	1 649.81	<b>B. Fundusze placówek</b>	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	188 621.38	176 731.32
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	188 621.38	176 731.32
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 927.58	12 150.09
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 682.35	7 691.50
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 391.91	61 260.06
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 669.63	69 753.81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	262.60	271.02
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	45 807.33	25 606.39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 550.59	7 790.25
<b>I. Zapasy</b>	0.00	0.00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	41 136.72	17 814.59
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 136.72	17 814.59
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0.00	0.00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7 257.52	3 089.05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 120.02	1.55			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	4 137.50	3 087.50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	38 549.81	22 517.34			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 549.81	22 517.34			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0.00	0.00			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	421 717.81	392 348.41	<b>SUMA PASYWÓW</b>	421 717.81	392 348.41

(główny księgowy)

2023-02-27  
(rok: miesiąc: dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Kucińska

DYREKTOR

mgr Piotr Krawczyk



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Oplekująco- Wychowawczych DĄBROWA GÓRNICZA UL. JASNA 29/3 382482218 Numer identyfikacyjny REGON 382218	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>238.00</b>	<b>257.00</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	238.00	257.00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 374 198.82</b>	<b>1 416 032.44</b>	
I. Amortyzacja	9 628.47	9 168.46	
II. Zużycie materiałów i energii	45 721.63	65 182.78	
III. Usługi obce	25 522.22	19 911.64	
IV. Podatki i opłaty	3 677.78	4 049.32	
V. Wynagrodzenia	1 063 743.70	1 070 087.32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 005.58	236 296.06	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 899.44	11 336.86	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 373 960.82</b>	<b>-1 415 775.44</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	200.00	0.00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 373 760.82</b>	<b>-1 415 775.44</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>17.19</b>	<b>1 198.06</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	17.19	1 198.06	
III. Inne	0.00	0.00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 373 743.63</b>	<b>-1 414 577.38</b>	
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 373 743.63</b>	<b>-1 414 577.38</b>	

(główny księgowy)

2023-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Aneta Kalinska*

DYREKTOR  
*mgr Piotr Krawczyk*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych DĄBROWA GÓRNICZA UL. JASNA 29/3</b> <b>382482218</b> Numer identyfikacyjny REGON		Adresat <b>GMINA DĄBROWA GÓRNICZA</b> <b>41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21</b>	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień: 2022-12-31</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 452 236.29	1 606 840.06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 344 345.79	1 398 553.10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 344 345.79	1 398 553.10
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		0.00	0.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 189 742.02	1 375 198.69
2.1. Strata za rok ubiegły		1 189 486.83	1 373 743.63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		255.19	1 455.06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0.00	0.00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 606 840.06	1 630 194.47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 373 743.63	-1 414 577.38
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-1 373 743.63	-1 414 577.38
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		233 096.43	215 617.09

(główny księgowy)

2023-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Kubińska

DYREKTOR

mgr Piotr Krawczyk



**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Centrum Obsługi Placówek Opiekunczo-Wychowawczych

**1.2. Siedziba jednostki**

41-303 Dąbrowa Górnicza ul. Jasna 29/3

**1.3. Adres jednostki**

41-303 Dąbrowa Górnicza ul. Jasna 29/3

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Centrum Obsługi Placówek Opiekunczo-Wychowawczych prowadzi kompleksową obsługę ekonomiczno - administracyjną i organizacyjną, w tym specjalistyczną, rachunkową oraz sprawozdawczą całodobowych placówek opiekuńczo - wychowawczych funkcjonujących na terenie Dąbrowy Górniczej.

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

ROK 2022

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

-----

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

- I. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie 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 i Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

II. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

III. Jednostki dokonują odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza i amortyzuje w okresach miesięcznych, metodą liniową począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym zostały przyjęte do używania i stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. amortyzację podatkową.

IV. Jednostki dokonują odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

zgodnie art. 35b ustawy o rachunkowości.

**5. Inne informacje**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego		54 106,98	344 741,14	7 499,33	99 800,00	129 885,78
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
przemieszczenie						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	54 106,98	344 741,14	7 499,33	99 800,00	129 885,78
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			25 137,38	5 299,59	99 800,00	129 885,78
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	8 618,53	549,93	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			8 618,53	549,93		
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	33 755,91	5 849,52	99 800,00	129 885,78
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	54 106,98	319 603,76	2 199,74	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	54 106,98	310 985,23	1 649,81	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	194 636,61	728,70	599,00	194 766,31
Zbiory biblioteczne				0,00

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty użytkowane wieczysto	<i>Powierzchnia /w ha/:</i>				
		<i>Wartość:</i>				

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00



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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych ).

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1 Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST ( stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grupa należności (wg układu bilansu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1. A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
  - b) powyżej 3 lat do 5 lat,
  - c) powyżej 5 lat

Dane wynikają z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	pozostałe							0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.10. Kwotą 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: <small>zastaw ślubowy</small>								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączną kwotę 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.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: <u>udzielone dla jednostek powiązanych</u>		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		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.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników		
	- licencje, abonamenty i inne		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	21 672,00	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	1 824,16	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	3 813,67	-----
	<b>Ogółem</b>	27 309,83	

**1.16. Inne informacje**

Odpis na ZFŚS:	30 967,26
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	

**2.**  
**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

**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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości		
	- które wystąpiły incydentalnie		



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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

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

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami ujęto w Załącznikach Nr 1, 2 i 3 od informacji dodatkowej.

Wydatki na przeciwdziałanie COVID-19 i na Pomoc Ukrainie opisane są szczegółowo w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Dąbrowa Górnicza.

*Aneta Kalinska*  
główny księgowy

2 7 LUT. 2023  
rok, miesiąc, dzień

*mgr Piotr Krawczyk*  
kierownik jednostki