

| | | | | | |
|--|------------------------------|---|---|---|----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 ul. Mieszka I 20, 42-520 Dąbrowa Górnicza 364530204 Numer identyfikacyjny REGON | | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 | | Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21 | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 2 829 393.24 | 2 840 846.74 | A. Fundusze | 2 553 701.72 | 2 540 985.88 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | I. Fundusz Jednostki | 5 653 231.30 | 5 960 737.28 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 829 393.24 | 2 840 846.74 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -3 099 529.58 | -3 419 751.40 |
| 1. Środki trwałe | 2 829 393.24 | 2 840 846.74 | 1. Zysk netto (+) | 0.00 | 0.00 |
| 1.1 Grunty | 240 816.00 | 240 816.00 | 2. Strata netto (-) | -3 099 529.58 | -3 419 751.40 |
| 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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 569 729.50 | 2 590 880.55 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 14 173.74 | 9 150.19 | B. Fundusze placówek | 0.00 | 0.00 |
| 1.4 Środki transportu | 0.00 | 0.00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0.00 | 0.00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | 4 674.00 | 0.00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 379 370.94 | 342 371.44 |
| 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 | 379 370.94 | 342 371.44 |
| III. Należności długoterminowe | 0.00 | 0.00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 26 583.78 | 20 449.67 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 19 040.85 | 15 711.57 |
| 1. Akcje i udziały | 0.00 | 0.00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 93 024.06 | 95 992.19 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 153 730.69 | 177 199.16 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 80.09 | 38.04 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0.00 | 0.00 |
| B. Aktywa obrotowe | 103 679.42 | 42 510.58 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 39 234.67 | 4 490.90 |
| I. Zapasy | 4 488.47 | 3 159.11 | 8. Fundusze specjalne | 47 676.80 | 28 489.91 |
| 1. Materiały | 4 488.47 | 3 159.11 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 47 676.80 | 28 489.91 |
| 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 | 25 569.97 | 29 623.96 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 1 087.20 | 882.40 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 8.77 | 20.36 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 24 474.00 | 28 721.20 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 73 620.98 | 9 727.51 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 73 620.98 | 9 727.51 | | | |
| 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 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| SUMA AKTYWÓW | 2 933 072.66 | 2 883 357.32 | SUMA PASYWÓW | 2 933 072.66 | 2 883 357.32 |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (04-03-2024 13:55)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (04-03-2024 14:21)

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
(kierownik jednostki)
Anna Gązdowicz

| | | | |
|--|---|--|-------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2</div> <div>ul. Mieszka I 20, 42-520 Dąbrowa Górnicza</div> <div>364530204</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> | <div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień: 2023-12-31</div> | <div>Adresat</div> <div>GMINA DĄBROWA GÓRNICZA</div> <div>41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21</div> | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 5 602 332.16 | 5 653 231.30 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 2 962 069.39 | 3 427 396.40 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 962 069.39 | 3 284 166.03 |
| 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 | 133 388.88 |
| 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 | 9 841.49 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 2 911 170.25 | 3 119 890.42 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 2 897 455.62 | 3 099 529.58 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 13 714.63 | 20 360.84 |
| 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 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) | | 5 653 231.30 | 5 960 737.28 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -3 099 529.58 | -3 419 751.40 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -3 099 529.58 | -3 419 751.40 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 2 553 701.72 | 2 540 985.88 |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (04-03-2024 14:01)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (04-03-2024 14:21)

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
(kierownik jednostki)
w Dąbrowie Górniczej
Anne Gązdowicz
Anna Gązdowicz

| | | | |
|---|---|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 ul. Mieszka I 20, 42-520 Dąbrowa Górnicza 364530204 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31 | Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 179 857.04 | 215 527.48 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 167 561.70 | 199 602.40 |
| 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 | | 12 295.34 | 15 925.08 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 3 282 061.69 | 3 682 570.93 |
| I. Amortyzacja | | 122 145.80 | 121 935.38 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 333 837.86 | 397 006.37 |
| III. Usługi obce | | 43 668.46 | 61 275.56 |
| IV. Podatki i opłaty | | 6 602.00 | 7 507.00 |
| V. Wynagrodzenia | | 2 235 589.45 | 2 480 278.64 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 538 992.50 | 614 002.38 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 225.62 | 565.60 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0.00 | 0.00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0.00 | 0.00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0.00 | 0.00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -3 102 204.65 | -3 467 043.45 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 8 108.81 | 46 277.54 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| II. Dotacje | | 0.00 | 0.00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 8 108.81 | 46 277.54 |
| 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) | | -3 094 095.84 | -3 420 765.91 |
| G. Przychody finansowe | | 4 531.68 | 4 839.21 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0.00 | 0.00 |
| II. Odsetki | | 4 531.68 | 4 839.21 |
| 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) | | -3 089 564.16 | -3 415 926.70 |
| J. Podatek dochodowy | | 0.00 | 0.00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 9 965.42 | 3 824.70 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -3 099 529.58 | -3 419 751.40 |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez: **Grażyna Suchożek**

- CN=Jolanta Grażyna Suchożek (04-03-2024 13:58)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (04-03-2024 14:21)

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
(ktierownik jednostki)
Anna Gązowicz
Anna Gązowicz

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2

1.2. Siedziba jednostki

Dąbrowa Górnicza

1.3. Adres jednostki

42-520 Dąbrowa Górnicza, ul. Mieszka I-go 20

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

ZSP2 realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty z dnia 7 września 1991 r. (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 1481, 1818 i 2197 ze zm.) nr PKD8560Z

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2023

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 się rocznie, stosując metodę liniową począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym zostały przyjęte do używania oraz stosując stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. amortyzacją podatkową. Pozostałe środki trwałe, a także wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

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 | 4 238,71 | 240 816,00 | 4 456 026,51 | 120 287,47 | | 38 460,12 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 133 947,00 | 33 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja | | | | | | |
| - przychody | | | 133 947,00 | 33 300,00 | | |
| przemieszczenie | | | | | | |
| Zmniejszenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 844,60 | 0,00 | 8 054,52 |
| - zbycie | | | | | | |
| - likwidacja | | | | 7 844,60 | | 8 054,52 |
| - inne | | | | | | |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 4 238,71 | 240 816,00 | 4 589 973,51 | 145 742,87 | 0,00 | 30 405,60 |
| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | 4 238,71 | | 1 886 297,01 | 106 113,73 | | 33 786,12 |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | 0,00 | 0,00 | 112 795,95 | 38 323,55 | 0,00 | 4 674,00 |
| - aktualizacja | | | | | | |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | 112 237,83 | 5 023,55 | | 4 674,00 |
| - inne | | | 558,12 | 33 300,00 | | |
| Zmniejszenia umorzenia | | | | 7 844,60 | | 8 054,52 |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 4 238,71 | 0,00 | 1 999 092,96 | 136 592,68 | 0,00 | 30 405,60 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 240 816,00 | 2 569 729,50 | 14 173,74 | 0,00 | 4 674,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 240 816,00 | 2 590 880,55 | 9 150,19 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Stan na początek | Zmiana stanu w trakcie roku | | Stan na koniec roku |
|-------------------------|------------------|-----------------------------|--------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Pozostałe środki trwałe | 446 230,93 | 40 389,71 | 7 340,73 | 479 279,91 |
| Zbiory biblioteczne | 75 876,91 | 11 276,85 | 12 447,50 | 74 706,26 |

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

| Wyszczególnienie | | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|------------------|---------------|--------------------------|----------------------|
| Lp. | | | |
| 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.

| Wyszczególnienie | | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|------------------|------------------------------------|---------------|----------------------|
| Lp. | | | |
| 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 obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|
| 1. | Grunty użytkowane wieczysto | Powierzchnia /w ha/: | | | |
| | | Wartość: | | | |

1.5. Wartość niematerialnych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

| 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 |
| 2. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | B.II.2. Należności od budżetów | 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 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | 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.

| Wyszczególnienie | | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------|--|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Lp. | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | | 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 (weksłowe) | | | | | | | 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. 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.

| 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. Łączna kwota 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. | Wksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| 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. 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.

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|--------|---|------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 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 kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąca 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 22 689,30 | ----- |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 42 519,16 | ----- |
| 3. | Ekwiwalenty za urlopy | 78,78 | ----- |
| 4. | Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/ | 40 199,50 | ----- |
| 5 | Nagrody KEN | 23 625,00 | |
| | Ogółem | 129 111,74 | |

1.16. Inne informacje

| | |
|---|------------|
| Odpis na ZFSS: | 118 600,38 |
| Należności z tytułu dochodów budżetowych: | 1 643,20 |

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. Informacja 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 do informacji dodatkowej.
na przeciwdziałanie COVID-19 i na pomoc Ukrainie opisane są szczegółowo w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Dąbrowa Górnicza.

Wydatki

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoszek

28.02.2024
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Kierownik jednostki
Anna Gądołowicz

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2
Nazwa jednostki sprawozdawczej

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań
do łącznego bilansu za rok 2023

| L.p. | Nazwa jednostki | Kwota | Pozycja aktywów bilansu jednostkowego | Kwota | Pozycja pasywów bilansu jednostkowego | Uwagi |
|------|-----------------|-------|---|-------|---|-------|
| 1. | | | | | | |
| | Razem | | | | 0 | |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoszek

.....
Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Garbówicz

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Zestawienie wyłączeń wzajemnych- przychodów i kosztów
do łącznego rachunku zysków i strat za rok 2023

| L.p. | Nazwa jednostki | Kwota wyłączenia | | Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|---|------------------|----------|---|--------------------------|
| | | Przychody | Koszty | | |
| 1. | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 1 182,40 | | A.I. | |
| 2. | Miejski Zakład Gospodarowania Odpadami | | 6930,00 | B.IV. | |
| 2. | Wydział Księgowości - Urząd Miejski | | 7,00 | B.IV. | podatek od nieruchomości |
| Razem | | 1 182,40 | 6 937,00 | | |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchożek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gązdowicz

.....
Podpis Głównego Księgowego

.....
Podpis Kierownika Jednostki

**Zestawienie wyłączeń wzajemnych
do łącznego zestawienia zmian funduszu za rok 2023**

| L.p. | Nazwa jednostki | Kwota wyłączenia | | Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki | Uwagi |
|------|------------------------|----------------------|-----------------------|--|---------------------------------|
| | | Zwiększenia funduszu | Zmniejszenia funduszu | | |
| 1 | Gmina Dąbrowa Górnicza | 133 388,88 | | I.1.1.6 | pochylnia dla niepełnosprawnych |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Razem | 133388,88 | 0,00 | | |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoszek
.....
Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gązdowicz
.....
Podpis Kierownika Jednostki

**Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań
do bilansu skonsolidowanego za rok 2022**

| L.p. | Nazwa jednostki | Kwota | Pozycja aktywów bilansu jednostkowego | Kwota | Pozycja pasywów bilansu jednostkowego | Uwagi |
|------|---|-------|---|----------|---|-------|
| 1. | Wydział Budżetu i Sprawozdawczości - Urząd Miejski | | | 4 490,90 | D.II.7. | |
| | | | | | | |
| | Razem | 0 | | 4 490,90 | | |

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoşzek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gądziewicz

Podpis Kierownika Jednostki

