

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 ul. Sportowa 16, 42-530 Dąbrowa Górnicza</b> <b>364530262</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b> sporządzony na dzień 31-12-2023		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>	<b>1 956 465.64</b>	<b>1 854 471.09</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 714 466.58</b>	<b>1 593 308.95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	4 372 242.97	4 456 610.09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 956 465.64	1 854 471.09	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 657 776.39	-2 863 301.14
1. Środki trwałe	1 956 465.64	1 854 471.09	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	175 968.00	175 968.00	2. Strata netto (-)	-2 657 776.39	-2 863 301.14
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 728 827.79	1 645 847.01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 733.19	3 579.42	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	44 936.66	29 076.66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	463 212.31	330 613.69
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	463 212.31	330 613.69
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 074.43	15 826.20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 536.70	17 711.52
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	79 919.81	88 120.23
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 719.66	153 201.44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	654.26	430.29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	221 213.25	69 451.55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	168 556.00	5 957.89
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	43 751.45	49 366.12
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 751.45	49 366.12
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	40 451.15	41 400.80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 189.56	2 985.48			
2. Należności od budżetów	4.59	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	38 257.00	38 415.32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	180 762.10	28 050.75			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	180 762.10	28 050.75			
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			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>2 177 678.89</b>	<b>1 923 922.64</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>2 177 678.89</b>	<b>1 923 922.64</b>

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

Podpisano elektronicznie przez: **szek**

- CN=Jolanta Grażyna Suchozek (05-03-2024 13:03)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (05-03-2024 14:40)

2024-02-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
(kierownik jednostki)

**Anne Gądzowicz**  
Anna Gądzowicz



<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3</div> <div>ul. Sportowa 16, 42-530 Dąbrowa Górnicza</div> <div>364530262</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)	4 283 721.08	4 372 242.97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 557 150.72	2 759 320.71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 557 150.72	2 749 184.71
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	10 136.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 468 628.83	2 674 953.59
2.1. Strata za rok ubiegły	2 457 296.58	2 657 776.39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 332.25	17 177.20
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)	4 372 242.97	4 456 610.09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 657 776.39	-2 863 301.14
1. zysk netto (+)	0.00	0.00
2. strata netto (-)	-2 657 776.39	-2 863 301.14
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 714 466.58	1 593 308.95

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

Podpisano elektronicznie przez: **małgorzata suchosek**

- CN=Jolanta Grażyna Suchosek (05-03-2024 13:03)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (05-03-2024 14:40)

2024-02-29  
(rok, miesiąc, dzień)

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





Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 ul. Sportowa 16, 42-530 Dąbrowa Górnicza 364530262 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	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>139 854.76</b>	<b>175 792.41</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	129 585.00	163 542.50	
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	10 269.76	12 249.91	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 812 444.96</b>	<b>3 059 339.17</b>	
I. Amortyzacja	101 994.55	101 994.55	
II. Zużycie materiałów i energii	300 032.13	331 976.14	
III. Usługi obce	60 644.82	69 943.51	
IV. Podatki i opłaty	6 794.00	7 722.00	
V. Wynagrodzenia	1 869 343.66	2 038 951.67	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	473 467.80	508 751.30	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	168.00	0.00	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 672 590.20</b>	<b>-2 883 546.76</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15 868.87</b>	<b>23 899.85</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	15 868.87	23 899.85	
<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>-2 656 721.33</b>	<b>-2 859 646.91</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 662.64</b>	<b>6 112.51</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	4 662.64	6 112.51	
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>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 652 058.69</b>	<b>-2 853 534.40</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>5 717.70</b>	<b>9 766.74</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 657 776.39</b>	<b>-2 863 301.14</b>	

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

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (05-03-2024 13:03)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (05-03-2024 14:40)

2024-02-29  
(rok, miesiąc, dzień)

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



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3

#### 1.2. Siedziba jednostki

42-530 Dąbrowa Górnicza

#### 1.3. Adres jednostki

ul. Sportowa 16, 41-530 Dąbrowa Górnicza

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

ZSP3 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)

1. 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 Górnicej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górnicej z dnia 12.04.2018r.

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

a) 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	21 538,21	175 968,00	3 267 294,38	109 813,58		166 100,91
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	13 763,54	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody				13 763,54		
przemieszczenie						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	21 538,21	175 968,00	3 267 294,38	123 577,12	0,00	166 100,91
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	21 538,21		1 538 466,59	103 080,39		121 164,25
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	82 980,78	16 917,31	0,00	15 860,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			82 980,78	3 153,77		15 860,00
- inne				13 763,54		
Zmniejszenia umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	21 538,21	0,00	1 621 447,37	119 997,70	0,00	137 024,25
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	175 968,00	1 728 827,79	6 733,19	0,00	44 936,66
- stan na koniec roku	0,00	175 968,00	1 645 847,01	3 579,42	0,00	29 076,66

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	494 337,70	15 432,23	103 393,52	406 376,41
Zbiory biblioteczne	120 172,26	17 218,96	0,00	137 391,22



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 nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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
1.	Grunty		zwiększenia zmniejszenia	0,00 0,00
2.	Budynki			0,00 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:
- powyżej 1 roku do 3 lat,
  - powyżej 3 lat do 5 lat,
  - 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										powyżej 5 lat	
		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			
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

- 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

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.	Weksle								
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 wadia		
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	0,00	0,00
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		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	6 256,10	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	0,00	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji, nagrody KEN/	6 633,30	-----
5	Nagrody KEN	18 000,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>30 889,40</b>	



1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	113774,44
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	1 235,32

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.

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

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr główny księgowy oszek

28.02.2024 r.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr główny jednostki  
Aneta Górska

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Justyna Piarczyńska



# Zespół Szkolno Przedszkolny Nr 3

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej

Nazwa jednostki sprawozdawczej

## 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 Zakład Gospodarowania Odpadami		7 560,00	B.IV.Podatki i opłaty	opłata za gopodarowanie odpadami komunalnymi
2.	Wydział Księgowości - Urząd Miejski		7,00	B.IV.Podatki i opłaty	podatek od nieruchomości I-XII
3.	Miejski Ośrodek Pomocy	973,50		A.I. Przychody uzyskane za	opłata za żywienie
4.					
5.					
Razem		973,50	7 567,00		

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej

mgr Jolanta Suchoşzek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej

Anna Gazdowicz

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA

Justyna Pużyńska



**Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3**

Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej

Nazwa jednostki sprawozdawczej

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

negatywne

L.p.	Nazwa jednostki	Kwota wyłączenia		Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Uwagi
		Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem					

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr Jolanta Suchoszek

Podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Jolanta Furzyńska

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
Anna Gazdowicz

Podpis Kierownika Jednostki





# Zespół Szkolno Przedszkolny Nr 3

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Załącznik Nr 4 do informacji dodatkowej

## Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań do bilansu skonsolidowanego za rok 2023

L.p.	Nazwa jednostki	Kwota	Pozycja aktywów bilansu jednostkowego	Kwota	Pozycja pasywów bilansu jednostkowego	Uwagi
1.	Wydział Sprawozdawczości i Analiz Urząd Miejski			5 957,89	D.II.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
2.	Zagłębiowskie Centrum Onkologii			220,00	D.II.1 Zobowiązania z tyt dostaw i usług	Badania okresowe
3.						
4.						
5.						
	<b>Razem</b>			<b>6 177,89</b>		

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

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

GLÓWNY SPECJALISTA  
Justyna Purzyńska



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

negatywne

L.p.	Nazwa jednostki	Kwota	Pozycja aktywów bilansu jednostkowego	Kwota	Pozycja pasywów bilansu jednostkowego	Uwagi
1.				0,00		
2.						
3.						
4.						
5.						
Razem				0,00		

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr Jolanta Suchoszek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
Anna Gazdowicz

Podpis Kierownika Jednostki

GLÓWNY SPECJALISTA  
Justyna Purzyńska

