

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Aleja Józefa Piłsudskiego 5, 41-300 Dąbrowa Górnicza 522523946 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	9 733 959.51	9 302 258.17	A. Fundusze	8 675 887.78	7 837 419.95
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	21 569 899.86	24 080 047.66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 733 959.51	9 302 258.17	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-12 894 012.08	-16 242 627.71
1. Środki trwałe	9 733 959.51	9 302 258.17	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	793 060.00	793 060.00	2. Strata netto (-)	-12 894 012.08	-16 242 627.71
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	8 881 640.93	8 470 262.89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	49 805.52	33 876.45	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	9 453.06	5 058.83	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 303 656.31	1 610 876.19
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	1 303 656.31	1 610 876.19
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 683.22	96 431.46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	48 422.36	76 976.21
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	394 179.98	526 223.35
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	597 417.98	786 119.98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	785.04	833.42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	245 584.58	146 037.97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	86 720.01	576.72
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	124 447.72	123 715.05
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	124 447.72	123 715.05
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	144 795.01	134 296.11			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 008.51	12 648.65			
2. Należności od budżetów	469.19	723.27			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 652.00	0.00			
4. Pozostałe należności	114 665.31	120 924.19			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 789.57	11 741.86			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	100 789.57	11 741.86			
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	9 979 544.09	9 448 296.14	SUMA PASYWÓW	9 979 544.09	9 448 296.14

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

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Dąbrowie Górniczej
(kierownik jednostki)
Łukasz Ciastoń

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (25-03-2024 17:26)
- CN=Łukasz Ciasioń (26-03-2024 07:12)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Aleja Józefa Piłsudskiego 5, 41-300 Dąbrowa Górnicza 522523946 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	1 897.90	15 170.31	
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	1 897.90	15 170.31	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 260 486.26	16 513 997.90	
I. Amortyzacja	128 708.42	431 701.34	
II. Zużycie materiałów i energii	520 971.40	1 773 294.35	
III. Usługi obce	204 006.93	469 219.18	
IV. Podatki i opłaty	68 827.00	238 064.00	
V. Wynagrodzenia	3 506 018.94	10 870 249.22	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	823 176.81	2 719 385.87	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 996.19	1 655.91	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 780.57	10 428.03	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 258 588.36	-16 498 827.59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	109 311.12	240 529.84	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	109 311.12	240 529.84	
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)	-5 149 277.24	-16 258 297.75	
G. Przychody finansowe	5 374.50	16 185.31	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	5 374.50	16 185.31	
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)	-5 143 902.74	-16 242 112.44	
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	7 750 109.34	515.27	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-12 894 012.08	-16 242 627.71	

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (26-03-2024 11:45)
- CN=Lukasz Ciastoń (26-03-2024 11:48)

Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

mgr Jolanta Suchoszek

ZASTĘPCA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Dąbrowie Górniczej


Lukasz Ciastoń

<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego</div> <div>Aleja Józefa Piłsudskiego 5, 41-300 Dąbrowa Górnicza</div> <div>522523946</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)		0.00	21 569 899.86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		21 577 291.87	15 444 430.28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 223 515.53	15 444 430.28
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		17 353 776.34	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 392.01	12 934 282.48
2.1. Strata za rok ubiegły		0.00	12 894 012.08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		7 392.01	40 270.40
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)		21 569 899.86	24 080 047.66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-12 894 012.08	-16 242 627.71
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-12 894 012.08	-16 242 627.71
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		8 675 887.78	7 837 419.95

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (26-03-2024 11:45)
- CN=Łukasz Ciastoń (26-03-2024 11:48)

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

mgr Jolanta Suchoszek

ZASTĘPCA DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Dąbrowie Górniczej

Łukasz Ciastoń

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego

1.2. Siedziba jednostki

41-300 DĄBROWA GÓRNICZA ALEJA PŁSUDSKIEGO 5

1.3. Adres jednostki

41-300 DĄBROWA GÓRNICZA ALEJA PŁSUDSKIEGO 5

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność oświatowa - PKD 8560Z

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	108 981,61	793 060,00	17 017 870,71	955 799,89		315 917,94
Zwiększenia wartości początkowej:						
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	14 899,00	0,00	0,00
- przychody		0,00	0,00	14 899,00		
- przemieszczenie						
Zmniejszenie wartości początkowej:						
- zbycie	0,00	0,00	580 832,96	5 990,20	0,00	0,00
- likwidacja			580 832,96	5 990,20		
- inne		0,00	0,00			
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	108 981,61	793 060,00	16 437 037,75	964 708,69	0,00	315 917,94
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego						
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:						
- aktualizacja	108 981,61		8 136 229,78	905 994,37		306 464,88
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	411 378,04	30 828,07	0,00	4 394,23
- inne			411 378,04	15 929,07		4 394,23
Zmniejszenie umorzenia			0,00	14 899,00		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	108 981,61	0,00	580 832,96	5 990,20		
Wartość netto składników aktywów:			7 966 774,86	930 832,24	0,00	310 859,11
- stan na początek roku						
- stan na koniec roku	0,00	793 060,00	8 881 640,93	49 805,52	0,00	9 453,06
	0,00	793 060,00	8 470 262,89	33 876,45	0,00	5 058,83

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	2 187 171,01	42 379,84	39 355,94	2 190 194,91
Zbiory biblioteczne	103 397,73	726,84	2 499,37	101 625,20

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.		Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
					zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty użytkowane wieczysto	Powierzchnia /w ha/:					
		Wartość:					

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.		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 obrotowego		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	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	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	1 399,18	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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	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. 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		
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	0,00	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	156 306,10	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	32 282,25	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	42 692,09	-----
5.	Nagrody KEN dla pedagogów	142 875,00	
	Ogółem	374 155,44	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	653 284,00
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	5 333,86

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.

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

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
główny księgowy
mgr Jolanta Suchoszek

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
kierownik jednostki
Anna Gazdowicz

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.						
2.						
3.						
4.						
5.						
Razem		0,00			0,00	

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

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

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego

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		40 140,00	B.IV. Podatki i opłaty	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
2.	Urząd Miejski		1 000,00	B.IV. Podatki i opłaty	Podatek od nieruchomości
Razem		0,00	41 140,00		

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
.....*Jolanta Suchoszek*.....

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
.....*Anna Gądoła*.....
.....*Anna Gądoła*.....

Podpis Kierownika Jednostki

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego

Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej

Nazwa jednostki sprawozdawczej

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.	0		0,00	0,00	0
Razem		0,00	0,00		

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Łuchoszek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gazdowicz

Podpis Kierownika Jednostki

Nazwa jednostki sprawozdawczej

**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			576,92	D.II.7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
2.	Zagłębiowskie Centrum Onkologii Szpital Specjalistyczny im. S. Starkiewicza w Dąbrowie Górniczej			160,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
3.	Muzeum Miejskie "Szttygarka"	0,93	B.II.4 Pozostałe należności			
Razem		0,93		736,92		

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

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gąsiorowicz
.....

Podpis Kierownika Jednostki

