

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza 364172377 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	52 595 515.23	50 612 421.71	A. Fundusze	48 993 203.98	46 184 494.37
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	93 790 184.16	97 616 537.39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 595 515.23	50 612 421.71	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-44 796 980.18	-51 432 043.02
1. Środki trwałe	52 595 515.23	50 612 421.71	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	1 804 368.12	1 804 368.12	2. Strata netto (-)	-44 796 980.18	-51 432 043.02
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	50 622 124.44	48 700 761.49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	145 790.23	99 726.11	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	23 232.44	7 565.99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 380 759.41	5 464 294.01
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	5 380 759.41	5 464 294.01
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 452.69	245 226.92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	119 058.40	207 974.94
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 057 417.07	1 439 198.11
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 279 625.71	2 590 336.59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	42 489.26	28 086.45
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	1 778 448.16	1 036 366.67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 070 883.70	168 477.54
I. Zapasy	3 907.52	7 465.93	8. Fundusze specjalne	640 832.58	784 993.46
1. Materiały	3 907.52	7 465.93	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	640 832.58	784 993.46
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	585 445.65	606 975.90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 356.88	3 671.08			
2. Należności od budżetów	1 793.05	2 319.56			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	582 295.72	600 985.26			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 173 234.59	403 355.80			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 173 234.59	403 355.80			
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	15 860.40	18 569.04			
SUMA AKTYWÓW	54 373 963.39	51 648 788.38	SUMA PASYWÓW	54 373 963.39	51 648 788.38

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoszek

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gaźdzowicz

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (06-03-2024 08:33)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (06-03-2024 08:41)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza 364172377 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		400 371.77	572 226.23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		370 489.72	533 227.56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-34.48	2 708.64
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		29 916.53	36 290.03
B. Koszty działalności operacyjnej		45 634 678.17	52 243 923.01
I. Amortyzacja		2 015 738.44	2 019 171.52
II. Zużycie materiałów i energii		2 414 373.21	2 485 318.01
III. Usługi obce		1 943 052.10	2 613 711.61
IV. Podatki i opłaty		58 485.00	70 352.00
V. Wynagrodzenia		31 549 530.89	36 417 383.30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 450 551.04	8 536 556.18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		162 492.27	57 385.39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		40 455.22	44 045.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-45 234 306.40	-51 671 696.78
D. Pozostałe przychody operacyjne		399 488.97	220 042.06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		399 488.97	220 042.06
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)		-44 834 817.43	-51 451 654.72
G. Przychody finansowe		47 819.64	51 236.48
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		47 819.64	51 236.48
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)		-44 786 997.79	-51 400 418.24
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		9 982.39	31 624.78
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-44 796 980.18	-51 432 043.02

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez: **Łukasz**

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (06-03-2024 08:33)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (06-03-2024 08:41)

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej ul. Swoboda 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza 364172377 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone 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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		92 186 123.34	93 790 184.16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		42 870 218.40	48 729 986.29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		42 868 823.88	48 725 413.32
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		1 394.52	4 572.97
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		41 266 157.58	44 903 633.06
2.1. Strata za rok ubiegły		41 194 137.71	44 796 980.18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		72 019.87	106 652.88
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)		93 790 184.16	97 616 537.39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-44 796 980.18	-51 432 043.02
1. zysk netto (+)		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-44 796 980.18	-51 432 043.02
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+, -III)		48 993 203.98	46 184 494.37

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (06-03-2024 08:33)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (06-03-2024 08:41)

2024-02-29
(rok, miesiąc, dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej

1.2. Siedziba jednostki

ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.3. Adres jednostki

ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność wg PKD 8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem

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	107 698,13	1 804 368,12	66 948 078,24	1 555 706,18	0,00	378 973,54
Zwiększenia wartości początkowej:	4 480,00	0,00	0,00	82 988,00	275 700,50	
- aktualizacja						
- przychody	4 480,00		0,00	82 988,00	275 700,50	
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	112 178,13	1 804 368,12	66 948 078,24	1 638 694,18	275 700,50	378 973,54
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	107 698,13		16 325 953,80	1 409 915,95		355 741,10
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	4 480,00	0,00	1 921 362,95	129 052,12	275 700,50	15 666,45
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			1 921 362,95	82 142,12		15 666,45
- inne	4 480,00			46 910,00	275 700,50	
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	112 178,13	0,00	18 247 316,75	1 538 968,07	275 700,50	371 407,55
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	1 804 368,12	50 622 124,44	145 790,23	0,00	23 232,44
- stan na koniec roku	0,00	1 804 368,12	48 700 761,49	99 726,11	0,00	7 565,99

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	3 915 759,58	84 766,71	0,00	4 000 526,29
Zbiory biblioteczne	393 119,49	82 559,45	0,00	475 678,94

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

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. NIE DOTYCZY

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. NIE DOTYCZY

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

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Lp.					
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. NIE DOTYCZY

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). NIE DOTYCZY

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

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

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: NIE DOTYCZY
- 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	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, NIE DOTYCZY

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. NIE DOTYCZY

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 finansowy								
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. NIE DOTYCZY

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:	15 860,40	18 569,04
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników	15 860,40	18 569,04
	- licencje, abonamenty i inne		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. NIE DOTYCZY

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	98 804,19	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	511 753,34	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	30 273,36	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	139 752,17	-----
5.	Nagrody KEN	363 375,00	-----
	Ogółem	1 143 958,06	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	1 486 496,00
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	516,00

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. NIE DOTYCZY

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. NIE DOTYCZY

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. NIE DOTYCZY

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 Jolanta Suchoszek
.....
główny księgowy

28.02.2024 r.
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
.....
Anna Gądoła
Kierownik jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA
Magdalena Gwiazdoń

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		

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

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
.....
Magdalena Gwiazdoń

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży
Niepełnosprawnej

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej

**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.	Wydział Księgowości - Urząd Miejski		253,00	B.IV. Podatki i opłaty	Podatek od nieruchomości
	Wydział Księgowości - Urząd Miejski		48,00	B.IV. Podatki i opłaty	Zajęcie pasa drogowego
2.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2	1 560,00		A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wpływy z tytułu żywienia
3.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3	1 124,50		A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wpływy z tytułu żywienia
4.	Miejski Zakład Gospodarowania Odpadami		68 040,00	B.IV. Podatki i opłaty	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
5.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	12 229,50		A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wpływy z tytułu żywienia
6.	Środowiskowy Dom Samopomocy	11 926,09		A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Refaktury za media
Razem		26 840,09	68 341,00		

Główny Księgowy
.....w. Dąbrowie Górniczej
Podpis Głównego Księgowego
mgr Jolanta Suchożek

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
Magdalena Gwiazdoń

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

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchoszek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gazdowicz

Podpis Głównego Księgowego

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA
Magdalena Gwiazdoń

