

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych im. Michała Spisaka ul. Wirgiliusza Grynia 17, 41-310 Dąbrowa Górnicza 277601970 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	8 388 331.34	8 041 828.07	A. Fundusze	7 739 407.40	7 347 546.95
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz Jednostki	15 107 239.02	15 822 735.44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 388 331.34	8 041 828.07	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 367 831.62	-8 475 188.49
1. Środki trwałe	8 388 331.34	8 041 828.07	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	81 328.00	81 328.00	2. Strata netto (-)	-7 367 831.62	-8 475 188.49
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	8 253 818.34	7 917 819.97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 300.00	9 620.00	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	41 885.00	33 060.10	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	790 222.26	808 098.10
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	790 222.26	808 098.10
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 126.53	18 640.92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 899.73	30 106.28
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	199 433.83	250 133.05
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 418.18	400 574.51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 568.21	1 574.60
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	141 298.32	113 816.98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	64 428.09	2 947.82
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	75 347.69	104 120.92
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 347.69	104 120.92
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	36 466.04	39 526.44			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	72.28	1 991.02			
2. Należności od budżetów	31.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	36 362.76	37 535.42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 832.28	74 290.54			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104 832.28	74 290.54			
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	8 529 629.66	8 155 645.05	SUMA PASYWÓW	8 529 629.66	8 155 645.05

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
Anna Gazdowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych im. Michała Spisaka ul. Wirgiliusza Grynia 17, 41-310 Dąbrowa Górnicza 277601970 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)	16 038 444.39	15 107 239.02	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 076 729.53	8 094 180.59	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 076 729.53	8 073 970.15	
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	20 210.44	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 007 934.90	7 378 684.17	
2.1. Strata za rok ubiegły	7 995 995.41	7 367 831.62	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 939.49	10 852.55	
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)	15 107 239.02	15 822 735.44	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-7 367 831.62	-8 475 188.49	
1. zysk netto (+)	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-7 367 831.62	-8 475 188.49	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (II+, -III)	7 739 407.40	7 347 546.95	

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

Podpisano elektronicznie przez: **Suchoszek**

- 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
w Dąbrowie Górniczej
(kierownik jednostki)
Anne Gązdowicz
Anna Gązdowicz

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych Im. Michała Spisaka ul. Wirgiliusza Grynia 17, 41-310 Dąbrowa Górnica 277601970 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnica ul. Graniczna 21	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		130 057.73	156 326.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		129 976.73	156 272.00
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		81.00	54.00
B. Koszty działalności operacyjnej		7 542 913.48	8 653 648.90
I. Amortyzacja		359 158.08	366 713.71
II. Zużycie materiałów i energii		734 342.70	883 540.61
III. Usługi obce		71 907.57	80 047.42
IV. Podatki i opłaty		16 905.00	13 035.00
V. Wynagrodzenia		5 111 949.08	5 885 548.98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 242 594.19	1 409 093.45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 056.86	15 669.73
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)		-7 412 855.75	-8 497 322.90
D. Pozostałe przychody operacyjne		36 069.30	17 440.72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		36 069.30	17 440.72
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)		-7 376 786.45	-8 479 882.18
G. Przychody finansowe		12 364.47	10 677.44
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		12 364.47	10 677.44
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		2 171.31	2 381.46
I. Odsetki		2 171.31	2 381.46
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-7 366 593.29	-8 471 586.20
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		1 238.33	3 602.29
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-7 367 831.62	-8 475 188.49

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

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (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
(kierownik jednostki)
Anna GAZDOWICZ
Anna GAZDOWICZ

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkół Muzycznych im. Michała Spisaka w Dąbrowie Górniczej

1.2. Siedziba jednostki

ul. Wirgiliusza Grynia 17, Dąbrowa Górnicza 41-310

1.3. Adres jednostki

ul. Wirgiliusza Grynia 17, 41-310 Dąbrowa Górnicza

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność wspomagająca edukację - PKD 8560Z , PKD 8520Z - Szkoły podstawowe

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	19 788,31	81 328,00	15 873 848,86	197 241,66		92 613,78
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody			20 295,00			
przemieszczenie						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	19 788,31	81 328,00	15 894 143,86	197 241,66	0,00	92 613,78
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	19 788,31		7 620 030,52	185 941,66		50 728,78
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	356 293,37	1 680,00	0,00	8 824,90
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			356 208,81	1 680,00		8 824,90
- inne			84,56			
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	19 788,31	0,00	7 976 323,89	187 621,66	0,00	59 553,68
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	81 328,00	8 253 818,34	11 300,00	0,00	41 885,00
- stan na koniec roku	0,00	81 328,00	7 917 819,97	9 620,00	0,00	33 060,10

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
	1 704 559,93	zwiększenia	zmniejszenia
Pozostałe środki trwałe	146 180,49	5 174,30	14 862,08
Zbiory biblioteczne		15 433,44	0,00
			161 613,93

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.	Grunt			
2.	Budynki			
3.	Dobra kultury			

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunt	Powierzchnia /w ha/		zwiększenia	zmniejszenia	
	wieczystie	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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunt				0,00
2.	Budynki				0,00

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

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

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

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

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	58 482,14	2 381,46	0,00	0,00
					60 863,60

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, przewidzianym 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 (wexłowe)							0,00	0,00
4.	pozostałe							0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

1.11. 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	19 839,93	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	118 348,01	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	8 924,12	
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	19 213,87	
5.	Nagrody KEN dla pedagogów	75 375,00	
	Ogółem	241 700,93	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	287 379,68
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	1 154,93

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
mgr Jolanta Suchoszek

28.02.2024
rok, miesiąc, dzień

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

Główny SPECJALISTA
Joanna Iekiel-Jaśko

Zespół Szkół Muzycznych
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
	Razem					

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

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
Joanna Tekleja
.....

Zespół Szkół Muzycznych
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.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1 008,00		A.I.	
2.	Miejski Zakład Gospodarowania Odpadami		12 600,00	B.IV.	
3.	Wydział księgowości- Urząd Miejski		435,00	B.IV.	podatek od nieruchomości
Razem		1 008,00	13 035,00		

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

Podpis Głównego Księgowego

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

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA
Joanna Teklewska

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			2 947,82	D.II.7.	
2.	Zagłębiowskie Centrum Onkologii Szpital Specjalistyczny	1154,93	B.II.4.	690,00	D.II.1.	
	Razem	1154,93		3 637,82		

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
mgr Jolanta Suchanek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Dąbrowie Górniczej
Anna Gądołowicz

Podpis Kierownika Jednostki

Zespół Szkół Muzycznych
Nazwa jednostki sprawozdawczej

Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej

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.	Wydział Księgowości-Urząd Miejski	20 210,44		I.1.6.	zwiększenie wartości budynku PT/WIR/19/2023/WZ
Razem		20 210,44	0,00		

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

Podpis Głównego Księgowego

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

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA
Joanna Teklewska
.....

