

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Plastycznych ul. Kosmonautów 8, 41-303 Dąbrowa Górnicza 277869938 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-08-2023		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		4 352 599.69	0.00	A. Fundusze	3 915 535.31	0.00
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	8 910 247.14	3 476 031.01
II. Rzeczowe aktywa trwałe		4 352 599.69	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 994 711.83	-3 476 031.01
1. Środki trwałe		4 352 599.69	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		112 080.00	0.00	2. Strata netto (-)	-4 994 711.83	-3 476 031.01
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 240 519.69	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00	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		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	536 820.40	0.00
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	536 820.40	0.00
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 144.42	0.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 805.95	0.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	145 656.24	0.00
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	253 086.82	0.00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	448.77	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		99 756.02	0.00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	51 703.13	0.00
I. Zapasy		0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	47 975.07	0.00
1. Materiały		0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47 975.07	0.00
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		27 809.29	0.00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0.00	0.00			
2. Należności od budżetów		54.29	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00			
4. Pozostałe należności		27 755.00	0.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		71 946.73	0.00			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		71 946.73	0.00			
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		4 452 355.71	0.00	SUMA PASYWÓW	4 452 355.71	0.00

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (29-11-2023 12:45)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (29-11-2023 12:52)

2023-11-29  
(rok, miesiąc, dzień)

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



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Plastycznych ul. Kosmonautów 8, 41-303 Dąbrowa Górnicza  277869938 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-08-31		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>11 570.63</b>	<b>904.75</b>
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			11 570.63	904.75
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				<b>5 028 891.41</b>	<b>3 490 327.04</b>
I.	Amortyzacja			169 910.27	113 096.88
II.	Żużycie materiałów i energii			254 751.01	202 429.77
III.	Usługi obce			81 148.54	15 727.06
IV.	Podatki i opłaty			19 597.30	10 538.00
V.	Wynagrodzenia			3 608 376.91	2 502 053.44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			889 811.49	644 916.70
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 625.89	1 565.19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			2 670.00	0.00
X.	Pozostałe obciążenia			0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>				<b>-5 017 320.78</b>	<b>-3 489 422.29</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				<b>17 775.36</b>	<b>9 432.00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0.00	0.00
II.	Dotacje			0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne			17 775.36	9 432.00
<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>-4 999 545.42</b>	<b>-3 479 990.29</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>				<b>4 856.14</b>	<b>4 004.99</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			0.00	0.00
II.	Odsetki			4 856.14	4 004.99
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>-4 994 689.28</b>	<b>-3 475 985.30</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				<b>22.55</b>	<b>45.71</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>				<b>-4 994 711.83</b>	<b>-3 476 031.01</b>

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

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (29-11-2023 12:45)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (29-11-2023 12:52)

2023-11-29  
(rok, miesiąc, dzień)

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





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Plastycznych ul. Kosmonautów 8, 41-303 Dąbrowa Górnicza 277869938 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-08-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>9 674 013.36</b>	<b>8 910 247.14</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>4 838 131.26</b>	<b>3 918 530.48</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 838 131.26	3 805 618.48
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	112 912.00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>5 601 897.48</b>	<b>9 352 746.61</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		5 581 175.08	4 994 711.83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		17 343.65	5 619.97
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		3 378.75	4 352 414.81
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>8 910 247.14</b>	<b>3 476 031.01</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-4 994 711.83</b>	<b>-3 476 031.01</b>
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-4 994 711.83	-3 476 031.01
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>3 915 535.31</b>	<b>0.00</b>

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

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Grażyna Suchoszek (29-11-2023 12:45)
- CN=ANNA GAZDOWICZ (29-11-2023 12:52)

2023-11-29  
(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

ZESPÓŁ SZKÓŁ PLASTYCZNYCH

#### 1.2. Siedziba jednostki

Kosmonautów 8, 41-303 Dąbrowa Górnicza

#### 1.3. Adres jednostki

Kosmonautów 8, 41-303 Dąbrowa Górnicza

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność wspomagająca edukację, działalność edukacyjna zespołów szkół w zakresie szkolnictwa zawodowego i technicznego

#### 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	62 754,88	112 080,00	6 714 130,02	39 948,52	0,00	9 000,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	112 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody		112 912,00				
przemieszczenie						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	224 992,00	6 714 130,02	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne		224 992,00	6 714 130,02			
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	62 754,88	0,00	0,00	39 948,52	0,00	9 000,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	62 754,88		2 473 610,33	39 948,52		9 000,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	113 096,88	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			113 096,88			
- inne						
Zmniejszenia umorzenia			2 586 707,21			
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	62 754,88	0,00	0,00	39 948,52	0,00	9 000,00
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	112 080,00	4 240 519,69	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe	1 120 399,11	1 947,00	0,00	1 122 346,11
Zbiory biblioteczne	86 681,37	449,53	51,00	87 079,90

1.2. Aktualną wartość rynkową 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 zwiększenia	zmniejszenia	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.

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcie 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 ).

Lp.	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.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	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:
- 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						powyżej 5 lat	
		stan na											
		BO	BZ	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	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. Łączną kwotą 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. Łączną kwotą 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 kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących 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. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	16 092,42	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	5 055,17	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	4 864,27	
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	6 146,36	
	<b>Ogółem</b>	32 158,22	

### 1.16. Inne informacje

Odpis na ZPSS:	159 281,67
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	0

### 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. Informację 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 Buchoszek  
.....  
główny księgowy

28.11.2023  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
.....  
Aneta Górska  
Kierownik jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Kubasik  
Monika Kubasik



Zespół Szkół Plastycznych  
Nazwa jednostki sprawozdawczej

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

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

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

Główny Specjalista  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr Jolanta Zacharek

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
Anna Gądołowicz

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Kubasik  
Monika Kubasik



Zespół Szkół Plastycznych  
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 Zakład Gospodarowania Odpadami		10 530,00	B.IV.	
2.	Wydział Księgowości - Urząd Miejski		8,00	B.IV.	podatek od nieruchomości
Razem		0,00	10 538,00		

Główny Księgowy  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
mgr Jolanta Buchała

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej

Anna Gazdowicz

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Monika Kubasik





Zespół Szkół Plastycznych  
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.	Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej		4 240 334,81	I. 2. 2. 9.	przekazanie środków trwałych - trwały zarząd
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem		0,00	4 240 334,81		

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

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Dąbrowie Górniczej  
.....  
Hanna Gozdowicz  
Anna Gatołowicz  
Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNY SPECJALISTA  
Kubasik  
Monika Kubasik



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.				0,00		
2.				0,00		
	Razem	0		0,00		

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

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

