

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
**Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Janusza Korczaka w
Jastrzębiu-Zdroju
ul. Śląska 6, Jastrzębie-Zdrój**

000728612
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2022

Adresat
**PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
JASTRZĘBIE-ZDR.**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	513 041.22	496 223.04	A. Fundusze	199 204.96	169 325.61
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	4 889 408.32	4 974 710.43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	513 041.22	496 223.04	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 690 203.36	-4 805 384.82
1. Środki trwałe	513 041.22	496 223.04	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	146 732.03	146 732.03	2. Strata netto (-)	-4 690 203.36	-4 805 384.82
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	358 507.48	344 442.85	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	7 801.71	5 048.16	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373 870.21	407 447.51
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	373 870.21	407 447.51
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 888.29	20 109.72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 958.00	1 175.10
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 028.29	58 861.26
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 841.96	261 958.21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 341.10	2 384.82
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	60 033.95	80 550.08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	861.14
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	59 812.57	62 097.26
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 812.57	62 097.26
2. Półprodukty i produkty wtoku	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 między okresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	41 861.38	39 936.85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	41 861.38	39 936.85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 172.57	40 613.23			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 172.57	40 613.23			
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 między okresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	573 075.17	576 773.12	SUMA PASYWÓW	573 075.17	576 773.12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Grabowska

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(Miejski Zarządca)
mgr Jowita Janowska

Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Janusza Korczaka
 44-335 Jastrzębie-Zdrój
 ul. Ślaska 6
 REGON 000728612

Nazwa jednostki budżetowej:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2022 ROK

1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		0,00	

2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
Razem		0,00	

3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
Razem		0	

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.4	221	17 308,00	naliczenia odpłatności za wyżywienie dzieci w szkole
B.II.4		175,09	Odsetki od nieterminowych wpłat od Prywatnej Szkoły dla dorosłych
B.II.4	234	22 400,00	pożyczki ZFŚS
B.II.4	280	53,76	Podatek naliczony do odliczenia w I/2023 52,93 z zobowiązań XII/2022, korekta roczna 0,83, VAT naliczony.
Razem		39 936,85	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach:	17 536,85
Rb-27S	17 483,09
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)	53,76
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	22 400,00
pożyczka ZFŚS	22 400,00
Razem	39 936,85

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	915,97	środki na rachunku bankowym
B.III.2	135	39 697,26	ZFŚS
Razem		40 613,23	

6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		0,00	

7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
D.II.1	201	653,44	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		1 311,74	zobowiązanie wobec PGE Obrót energia elektryczna
		18 144,54	zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o.
D.II.2	225	1 175,00	zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego
		0,10	zobowiązanie wobec UM z tytułu podatku od nieruchomości
D.II.3	229	58 861,26	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	261 958,21	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	240	2 375,82	zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego 1948,27, zobowiązania wobec PPK 372,72, odsetki od dotacji od wojewody 54,83
	221	9,00	nadpłata za żywienie
D.II.7	222	861,14	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
D.II.8	851	62 097,26	ZFŚS
Razem		407 447,41	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:	344 425,28
Rb-28S	344 425,28
Rb-27S	9,00
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	63 013,23
ZFŚS	62 097,26
odsetki od dotacji od wojewody	54,83
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2022	861,14
Razem	407 447,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

główny księgowy

31.03.2023

data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Janusza Korczaka w Jastrzębie-Zdroju ul. Śląska 6, Jastrzębie-Zdrój 000728612 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. <i>KOREKTA</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0.00	76 644.00
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		0.00	76 644.00
B. Koszty działalności operacyjnej		4 711 424.07	4 910 384.97
I. Amortyzacja		16 623.20	16 818.18
II. Zużycie materiałów i energii		389 194.78	312 578.69
III. Usługi obce		72 104.18	178 360.10
IV. Podatki i opłaty		4 054.42	15 871.96
V. Wynagrodzenia		3 427 906.53	3 521 847.66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		786 325.71	851 790.05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 223.25	3 048.16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 992.00	10 070.17
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 711 424.07	-4 833 740.97
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 168.62	21 650.54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		21 168.62	21 650.54
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)		-4 690 255.45	-4 812 090.43
G. Przychody finansowe		52.09	6 705.61
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		52.09	6 705.61
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)		-4 690 203.36	-4 805 384.82
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-4 690 203.36	-4 805 384.82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Katarzyna Grabowska

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(kierownik jednostki)
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Janusza Korczaka w Jastrzębiu-Zdroju ul. Śląska 6, Jastrzębie-Zdrój 000728612 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 750 323.59	4 889 408.32	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 732 877.20	4 869 237.70	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 688 348.67	4 863 925.17	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	7 810.10	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	36 718.43	5 312.53	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 593 792.47	4 783 935.59	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 353 126.63	4 690 203.36	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 219.94	87 700.32	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 810.10	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	5 312.53	
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	211 635.80	719.38	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 889 408.32	4 974 710.43	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 690 203.36	-4 805 384.82	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto	-4 690 203.36	-4 805 384.82	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (II+,-III)	199 204.96	169 325.61	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Grabowska

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły Podstawowej
(kierownik jednostki)
mgr Jolanta JANOWSKA

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Jakusza Korczaka
1.2	siedzibę jednostki
	44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Śląska 6
1.3	adres jednostki
	44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Śląska 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działaność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
	zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
	BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych);
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę 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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę 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
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 nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych BRAK
2.5.	inne informacje BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki BRAK
<p style="text-align: center;"> GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Katarzyna Grabowska (główny księgowy) </p> <p style="text-align: center;"> 2023.03.31 (rok, miesiąc, dzień) </p> <p style="text-align: center;"> DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli mgr Jowita Janowska (kierownik jednostki) </p>	

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Jakubusa Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	TAK
	d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE
8.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy *mgr Katarzyna Grabowska*

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkola Podstawowa Nr 6 im.
Jankusza Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne.	TAK
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.	TAK
	3) odzież i umundurowanie.	TAK
	4) meble i dywany.	TAK
	5) inwentarz żywy	TAK
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	1000,01zł.
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	TAK
	b) ostatnich cen zakupu	NIE
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	NIE DOTYCZY
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	TAK
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	NIE
12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Grabowska

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Jakusza Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	TAK
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	NIE DOTYCZY
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	TAK
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	NIE
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy Jarowska

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
mgr Jowita Jarowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Jakusza Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	TAK
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	NIE
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
główny księgowy Grabowska

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Jankusza Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu).	Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy *Grabowska*

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

Jaworska
kierownik jednostki

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im.
Jakusza Korczaka

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - <i>opisać w miejscu obok:</i>	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. - zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Jelenusa Horzaka

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia wartości początkowej										Zmniejszenia wartości początkowej					Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia		Wartość netto składników		Liczba na koniec roku kontr. inna
		Wartość brutto na początek roku		przychody		przebieżenie wewnętrzne		Zwiększenia OGOLEM:		Zmniejszenia OGOLEM:		Umorzenie na początek roku		amortyzacja za rok obrotowy		Umorzenie na koniec roku		Wartość netto na początek roku		na koniec roku				
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
1	Wartości niematerialne i prawne	26 985,34	0,00	27 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 264,34	26 985,34	0,00	0,00	27 299,00	27 299,00	0,00	54 264,34	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	2 661 493,81	0,00	70 690,75	0,00	0,00	5 912,53	0,00	5 912,53	2 726 272,03	2 148 452,59	0,00	16 818,18	70 690,75	87 508,93	5 912,53	2 230 048,99	513 041,22	513 041,22	496 223,04	496 223,04			
3	Grunt.	146 732,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 732,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 732,03	146 732,03	146 732,03	146 732,03			
3.1	Grunt. stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 329 864,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 864,37	971 356,89	0,00	14 064,63	0,00	14 064,63	0,00	985 421,52	358 507,48	358 507,48	344 442,85	344 442,85			
5	Urządzenia techniczne i maszyny	53 010,78	0,00	0,00	0,00	0,00	5 312,53	0,00	5 312,53	47 698,25	53 010,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 698,25	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	Inne środki trwałe	1 131 896,63	0,00	70 690,75	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1 201 877,38	1 124 084,92	0,00	2 753,55	70 690,75	73 444,30	600,00	1 196 929,22	7 801,71	7 801,71	5 048,16	5 048,16			

- aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;
- przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;
- przebieżenie wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;
- rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;
- w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych
- w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły Podstawowej
mgr Jowita Janowska

31.03.2023
data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr Katarzyna Grabowska

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Jakusza Korczaka

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie 1	kwota 2	Liczba kontrolna 3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 483 782,56	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	45 967,75	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	198 276,78	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	2 550,60	
5	inne świadczenia (fundusz zdrowotny)	930,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

31.03.2023
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym *						
NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
2.						
3.						
		SUMA				
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązania za zużyty wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	653,44	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	861,14	
3.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	odsetki od dotacji od wojewody	D.II.5.	240	54,83	
		SUMA				1 569,41

* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji
(bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączone są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
główny księgowy Grałowska

31.03.2023
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Jednostek Szkół
mgr Jolita Janowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2022		
Актыва	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	0,83
suma pozycji:		0,83
Razem aktywa:		0,83
Пасыва	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.5. Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	0,10
suma pozycji:		0,10
Razem pasywa:		0,10

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2022		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Ośrodek Pomocy Społecznej	1 584,00
suma pozycji:		1 584,00
Razem przychody:		1 584,00
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	15 871,96
suma pozycji:		15 871,96
Razem koszty:		15 871,96

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2022		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	15 871,86
suma pozycji:		15 871,86
Razem zwiększenia:		15 871,86
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	1 584,00
suma pozycji:		1 584,00
Razem zmniejszenia:		1 584,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

31.03.2023

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

(podpis i pieczęć

mgr Iwona Jankowska
kierownika jednostki)