

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Handlowych w Jastrzębiu-Zdroju</b> ul. Wielkopolska 20, Jastrzębie-Zdrój  270207890 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-08-2022			Adresat <b>PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ</b> JASTRZĘBIE-ZDR.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	415 445.12	0.00	A. Fundusze	275 448.28	0.00	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 281 173.88	0.00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	415 445.12	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 005 725.60	0.00	
1. Środki trwałe	404 245.12	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	226 092.37	0.00	2. Strata netto (-)	-2 005 725.60	0.00	
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 Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	178 152.75	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	159 392.83	0.00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 200.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	159 392.83	0.00	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 642.25	0.00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 794.21	0.00	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 622.17	0.00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	170.68	0.00	
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
α. Aktywa obrotowe	19 395.99	0.00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	33.47	0.00	
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	17 130.05	0.00	
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 130.05	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	5 832.47	0.00				
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	5 832.47	0.00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 563.52	0.00				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 563.52	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	434 841.11	0.00	SUMA PASYWÓW	434 841.11	0.00	

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

2022-11-28  
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
Zespół Szkół Handlowych w  
Jastrzębiu-Zdroju  
ul. Wielkopolska 20,  
Jastrzębie-Zdrój  
270207890  
Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień: 2022-08-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
JASTRZĘBIE-ZDR.

VIORKA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 641 329.85	2 281 173.88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 158 587.36	3 367 186.51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 152 889.96	1 900 416.05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje	0.00	97 646.94
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	5 697.40	1 369 123.52
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 518 743.33	5 648 360.39
2.1. Strata za rok ubiegły	2 376 585.34	2 005 725.60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	115 851.92	87 464.40
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	97 646.94
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	1 807 980.54
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	26 306.07	1 649 542.91
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 281 173.88	0.00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 005 725.60	0.00
1. zysk netto (+)	0.00	0.00
2. strata netto (-)	-2 005 725.60	0.00
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)	275 448.28	0.00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Katarzyna Grabowska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki) Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Handlowych w Jastrzębiu-Zdroju ul. Wielkopolska 20, Jastrzębie-Zdrój 270207890 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-08-31		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 641 329.85	2 281 173.88		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 158 587.36	3 367 186.51		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 152 889.96	1 900 416.05		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00		
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	97 646.94		
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	5 697.40	1 369 123.52		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 518 743.33	5 648 360.39		
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 376 585.34	3 574 147.66		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	115 851.92	87 464.40		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	97 646.94		
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	1 807 980.54		
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	26 306.07	81 120.85		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 281 173.88	0.00		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 005 725.60	0.00		
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00		
2.	strata netto (-)	-2 005 725.60	0.00		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV.	Fundusz (II+,-III)	275 448.28	0.00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
(główny księgowy)

2022-11-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi

Szkoły i Przedszkoli

(Kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Handlowych w Jastrzębiu-Zdroju ul. Wielkopolska 20, Jastrzębie-Zdrój  270207890 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2022-08-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.  <i>KO REXIA</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</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	0.00	0.00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 121 577.52</b>	<b>1 655 898.15</b>
I.	Amortyzacja	12 199.24	0.00
II.	Zużycie materiałów i energii	201 570.55	117 932.45
III.	Usługi obce	14 381.29	63 298.08
IV.	Podatki i opłaty	6 097.42	10 528.64
V.	Wynagrodzenia	1 477 257.69	1 034 112.86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	407 895.21	428 213.53
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 468.63	1 812.59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	707.49	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-2 121 577.52</b>	<b>-1 655 898.15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>115 818.45</b>	<b>84 887.47</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	115 818.45	84 887.47
<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 wydziałym 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>-2 005 759.07</b>	<b>-1 571 010.68</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>33.47</b>	<b>2 588.62</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	33.47	2 588.62
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>-2 005 725.60</b>	<b>-1 568 422.06</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0.00</b>	<b>-1 568 422.06</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-2 005 725.60</b>	<b>0.00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Handlowych w Jastrzębiu-Zdroju ul. Wielkopolska 20, Jastrzębie-Zdrój 270207890 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2022-08-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</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	0.00	0.00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 121 577.52</b>	<b>1 655 898.15</b>
I.	Amortyzacja	12 199.24	0.00
II.	Zużycie materiałów i energii	201 570.55	117 932.45
III.	Usługi obce	14 381.29	63 298.08
IV.	Podatki i opłaty	6 097.42	10 528.64
V.	Wynagrodzenia	1 477 257.69	1 034 112.86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	407 895.21	428 213.53
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 468.63	1 812.59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	707.49	0.00
X.	pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-2 121 577.52</b>	<b>-1 655 898.15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>115 818.45</b>	<b>84 887.47</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	115 818.45	84 887.47
<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>-2 005 759.07</b>	<b>-1 571 010.68</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>33.47</b>	<b>2 588.62</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	33.47	2 588.62
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>-2 005 725.60</b>	<b>-1 568 422.06</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-2 005 725.60</b>	<b>-1 568 422.06</b>

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Grabowska

2022-11-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły Zdrój  
(Kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

Zespół Szkół Handlowych  
44-335 Jastrzębie-Zdrój  
ul. Wielkopolska 20  
REGON 270207890

Nazwa jednostki budżetowej:

### INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2022 ROK

#### 1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0</b>	

#### 4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

<i>wykazane w sprawozdaniach:</i>		<b>0,00</b>
Rb-27S		0,00
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)		0,00
<i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i>		
		0,00
		0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

#### 5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:*

wykazane w sprawozdaniach:	<b>0,00</b>
Rb-28S	
Rb-Z	
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

.....  
główny księgowy

31.08.2022

data

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

.....  
mgr Jolanta Janowska

.....  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkół Handlowych</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Wielkopolska 20</b>
1.3	adres jednostki
	<b>44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Wielkopolska 20</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność oświatowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021-31.12.2021</b> <i>01.01.2022 - 31.06.2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>nie</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
	<b>zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.</b>
5.	inne informacje
	<b>BRAK</b>
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
	<b>zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
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
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
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);
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>



1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty <b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
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 <b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej</b>
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 <b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. <b>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej</b>
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 <b>BRAK</b>
2.5.	inne informacje <b>BRAK</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <b>BRAK</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(główny księgowy)

2022.11.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

(kierownik jednostki)



W Z Ó R  
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Handlowych

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
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 <b>organu finansowego</b> 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.	Szczegółowe zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków <sup>2)</sup> :	
	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, pomniejszą 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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

30.11.2022

data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska...

kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Handlowych

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
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.	Niezuzycie 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

<sup>1)</sup> 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  
mgr Katarzyna Grabowska

30.11.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Handlowych

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
	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

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

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

30.11.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Handlowych

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
	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 (opisać w miejscu obok):	NIE

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

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

30.11.2022  
data sporządzenia

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

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Zespół Szkół Handlowych

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 ( <b>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</b> ).	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> ):	

<sup>1)</sup> 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 Janowska

30.11.2022

data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Zespół Szkół Handlowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Wartość netto składników aktywów									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		Wartość brutto na początek roku	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	przychody <sup>2)</sup>	przemieszczenie wewnętrzne <sup>3)</sup>	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	rozchód <sup>4)</sup>	przemieszczenie wewnętrzne <sup>3)</sup>	Zmniejszenia OGÓLEM: (kol. 7+8+9)	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	amortyzacja ze rok obrotowy	inne	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)	Liczba kontraktów	innych	
1	Wartości niematerialne i prawne <sup>5)</sup>	7 751,91	0,00	0,00	0,00	7 751,91	0,00	7 751,91	0,00	7 751,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 751,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	2 276 574,20	0,00	97 646,94	0,00	97 646,94	0,00	2 374 220,14	0,00	2 374 220,14	0,00	1 872 328,08	0,00	0,00	0,00	4 864,24	1 877 192,32	0,00	404 245,12	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Gruntowy, w tym:	226 092,37	0,00	0,00	0,00	226 092,37	0,00	226 092,37	0,00	226 092,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 092,37	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Gruntownie 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	0,00	0,00
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 453 785,98	0,00	97 646,94	0,00	97 646,94	0,00	1 551 432,92	0,00	1 551 432,92	0,00	1 275 633,23	0,00	0,00	0,00	4 864,24	1 280 497,47	0,00	178 152,75	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Urządzenia techniczne i maszyny	83 890,29	0,00	0,00	0,00	83 890,29	0,00	83 890,29	0,00	83 890,29	0,00	83 890,29	0,00	0,00	0,00	0,00	83 890,29	0,00	0,00	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	0,00	0,00
7	Inne środki trwałe <sup>6)</sup>	512 804,56	0,00	0,00	0,00	512 804,56	0,00	512 804,56	0,00	512 804,56	0,00	512 804,56	0,00	0,00	0,00	0,00	512 804,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

2) przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

3) przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

4) rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

5) w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

6) 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 użytkowania

główny księgowy  **Anna Grabowska**

**30.11.2022**  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli  
  
mgr **Jolita Janowska**

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:

Zespół Szkół Handlowych

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	1 133 735,03	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	27 449,38	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	98 856,30	
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.)	95,01	
5	inne świadczenia (fundusz zdrowotny, odprawy pieniężne i odszkodowania)	132 214,36	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Katarzyna Grabowska*  
główny księgowy

30.11.2022  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

*mgr Jowita Janowska*  
kierownik jednostki



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

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej

Nazwa jednostki budżetowej: Zespół Szkół Handlowych

II.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	wartość	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:</b>	97 646,94	1
2	<i>odsetki</i>		
3	<i>różnice kursowe</i>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
główny księgowy

30.11.2022

data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

.....  
kierownik jednostki

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

KOREKTA

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2022		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:		0,00
suma pozycji:		0,00
<b>Razem aktywa:</b>		<b>0,00</b>
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:		
suma pozycji:		0,00
<b>Razem pasywa:</b>		<b>0,00</b>

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:		0,00
suma pozycji:		0,00
<b>Razem przychody:</b>		<b>0,00</b>
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	10 528,64
suma pozycji:		10 528,64
<b>Razem koszty:</b>		<b>10 528,64</b>

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: 1.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	10 528,64
suma pozycji:		10 528,64
<b>Razem zwiększenia:</b>		<b>10 528,64</b>
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	226 092,37
	Miejski Zarząd Mieruchomości	1 581 888,17
suma pozycji:		1 807 980,54
<b>Razem zmniejszenia:</b>		<b>1 807 980,54</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

31.03.2023

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)