

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczne Przedszkole Nr 13</b> <b>ul. Gagarina 118, 44-268 Jastrzębie-Zdrój</b>  <b>272000992</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2023</b>	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ</b> <b>JASTRZĘBIE-ZDR.</b>
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>679 444.96</b>	<b>791 171.22</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>589 939.07</b>	<b>676 242.41</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>1 620 469.01</b>	<b>1 930 033.67</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>679 444.96</b>	<b>791 171.22</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-1 030 529.94</b>	<b>-1 253 791.26</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>536 587.73</b>	<b>791 171.22</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.1 Grunty</b>	<b>22 571.95</b>	<b>22 571.95</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-1 030 529.94</b>	<b>-1 253 791.26</b>
<b>1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>375 199.70</b>	<b>646 024.46</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>138 816.08</b>	<b>122 574.81</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.4 Środki transportu</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>101 000.18</b>	<b>132 868.67</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>142 857.23</b>	<b>0.00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>101 000.18</b>	<b>132 868.67</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 156.20</b>	<b>25 812.59</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>590.00</b>	<b>1 159.00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>21 548.42</b>	<b>22 708.73</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>75 948.27</b>	<b>82 196.45</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>701.51</b>	<b>609.72</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 494.29</b>	<b>17 939.86</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>1 055.78</b>	<b>382.18</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 430.16</b>	<b>9 064.83</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>4 430.16</b>	<b>9 064.83</b>	<b>8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8.2 Inne fundusze</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4. Towary</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 992.18</b>	<b>8 352.31</b>			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 603.06</b>	<b>52.56</b>			
<b>2. Należności od budżetów</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>4. Pozostałe należności</b>	<b>4 389.12</b>	<b>8 299.75</b>			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 071.95</b>	<b>522.72</b>			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>1 071.95</b>	<b>522.72</b>			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>690 939.25</b>	<b>809 111.08</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>690 939.25</b>	<b>809 111.08</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Grabowska

 2024-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

 Miejskiego Zespołu Obsługi  
 Szkół i Przedszkoli

(kierownik jednostki)

Publiczne Przedszkole nr 13  
44-268 Jastrzębie-Zdrój  
ul. Gagarina 118  
REGON 272000992

Nazwa jednostki budżetowej:

### INFORMACJA UZUPELNIĄCA DO BILANSU ZA 2023 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.I.1	310	9 064,83	magazyn artykułów żywnościowych
<b>Razem</b>		<b>9 064,83</b>	

#### 4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.1	201	52,56	nadpłata za energię elektryczną Tauron Sprzedaż
B.II.4	221	7 899,90	opłata za pobyt dzieci w przedszkolu ponad ustawową podstawę programową i opłata za wyżywienie dzieci w przedszkolu za XII/2023
B.II.4	280	76,18	podatek vat naliczony do odliczenia w m-cu I/2023 z zobowiązań ujętych w XII/2023
B.II.4		323,67	należność depozyt prosumencki Tauron Sprzedaż
<b>Razem</b>		<b>8 352,31</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

<i>wykazane w sprawozdaniach:</i>			<b>8 352,31</b>
Rb-27S			8 163,05
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)			189,26
<i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i>			
<b>Razem</b>			<b>8 352,31</b>

#### 5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	522,72	środki na rachunku bankowym
<b>Razem</b>		<b>522,72</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
D.II.1	201	110,48	zobowiązanie wobec JZWiK za wodę i odprowadzenie ścieków
D.II.1	201	14 490,00	zobowiązanie wobec Grupa Jordan za usługę cateringową
D.II.1	201	2 469,04	zobowiązanie wobec PGNiG Obrót Detaliczny za gaz
D.II.1	201	7 606,02	zobowiązanie wobec SP 18 za wodę, odprowadzenie ścieków, energie elektryczną i co zmienne
D.II.1	201	1 137,05	zobowiązanie wobec Tauron Sprzedaż GZE za energię elektryczną
D.II.2	225	1 159,00	zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego
D.II.3	229	22 708,73	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	82 196,45	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	240	508,75	zobowiązania z tytułu potrąceń z wynagrodzenia obsługi za m-c XII/2023
D.II.5	280	100,97	podatek vat naliczony
D.II.7	222	382,18	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
<b>Razem</b>		<b>132 868,67</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:*

wykazane w sprawozdaniach:	
Rb-28S	132 385,52
Rb-Z	
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	
podatek vat	100,97
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023	382,18
<b>Razem</b>	<b>132 868,67</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

27.03.2024  
data

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
...Szkół i Przedszkoli...  
kierownik jednostki  
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 13 ul. Gagarina 118, 44-268 Jastrzębie-Zdrój 272000992 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	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>69 315.32</b>	<b>94 939.23</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	69 315.32	94 939.23
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 108 461.51</b>	<b>1 358 379.41</b>
I.	Amortyzacja	19 121.72	37 058.78
II.	Zużycie materiałów i energii	114 752.11	114 848.71
III.	Usługi obce	10 789.71	84 938.81
IV.	Podatki i opłaty	3 839.04	3 839.04
V.	Wynagrodzenia	772 656.52	897 484.66
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	185 755.40	219 141.92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 547.01	1 067.49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 039 146.19</b>	<b>-1 263 440.18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 867.75</b>	<b>4 431.28</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 700.50	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	167.25	4 431.28
<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>-1 037 278.44</b>	<b>-1 259 008.90</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>6 748.50</b>	<b>5 217.64</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	6 748.50	5 217.64
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>-1 030 529.94</b>	<b>-1 253 791.26</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>-1 030 529.94</b>	<b>-1 253 791.26</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szabowska

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły

mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 13 ul. Gagarina 118, 44-268 Jastrzębie-Zdrój 272000992 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 199 246.54</b>	<b>1 620 469.01</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>1 814 438.36</b>	<b>1 592 076.83</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 431 536.01	1 443 291.79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		382 902.35	148 785.04
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	0.00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>1 393 215.89</b>	<b>1 282 512.17</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		934 132.99	1 030 529.94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		76 180.55	100 814.22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		382 902.35	148 785.04
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		0.00	2 382.97
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 620 469.01</b>	<b>1 930 033.67</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-1 030 529.94</b>	<b>-1 253 791.26</b>
1. zysk netto (+)		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-1 030 529.94	-1 253 791.26
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>589 939.07</b>	<b>676 242.41</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Czajkowska  
główny księgowy2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
(kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Publiczne Przedszkole Nr 13</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>44-268 Jastrzębie-Zdrój ul. Gagarina 118</b>
1.3	adres jednostki
	<b>44-268 Jastrzębie-Zdrój ul. Gagarina 118</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność oświatowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023-31.12.2023</b>
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
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 uzupełniających 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 uzupełniających w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających 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 uzupełniających 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 uzupełniających 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 uzupełniających 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 uzupełniających 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.	łączną 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 uzupełniająca nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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 zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.2.2.
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 pisemnej
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
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
<p><b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b> mgr Katarzyna Grabowska ..... (główny księgowy)</p> <p>28.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p><b>DYREKTOR</b> Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół 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:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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 0,05% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków <sup>2)</sup> :	
	a) uzyskane przez jednostki budżetowe 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 (opisać w miejscu obok):	NIE
8.	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.

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

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

28.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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.	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

<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

.....  
mgr Katarzyna Grabowska

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

.....  
mgr. Iwona Janowska  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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	NIE
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	Artykuły spożywcze
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.	Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu mediów (energii i innych o podobnym charakterze) z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach za okres rozliczeniowy przypadających w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach roku według miesiąca sprzedaży.	TAK
5.	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

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

*mar. Iwona Innowska*  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Joanna Jarmowska  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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 (opisać w miejscu obok):	

<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

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr. Jowita Janowska  
kierownik jednostki

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia PM  
Nr Or-IV.0050.5.2024  
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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) - opisać w miejscu obok:	<b>NIE DOTYCZY</b>

<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 Grabowicz**  
główny księgowy

28.03.2024  
data sporządzenia

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

**mgr Jowita Jannwałka**  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.  
Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 13

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. olna		
		1	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 <sup>5)</sup>	7 406,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 406,89	7 406,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 406,89	0,00	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	944 113,20	0,00	0,00	297 466,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 579,29	407 525,47	0,00	37 058,78	5 823,82	42 882,60	0,00	0,00	450 408,07	536 587,73	791 171,22	0,00	
3	w tym:	22 571,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 571,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 571,95	0,00	22 571,95	20	
3.1	Grunty, w tym: Grunty 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	1
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	565 361,80	0,00	0,00	291 642,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 004,07	190 162,10	0,00	20 817,51	0,00	20 817,51	0,00	210 979,61	375 199,70	646 024,46	0,00		
5	Urządzenia techniczne i maszyny	212 971,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 971,18	74 155,10	0,00	16 241,27	0,00	16 241,27	0,00	90 396,37	138 816,08	122 574,81	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	
7	Inne środki trwałe <sup>6)</sup>	143 208,27	0,00	0,00	5 823,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 032,09	143 208,27	0,00	0,00	5 823,82	5 823,82	0,00	149 032,09	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**

.....  
mgr Jolanta Grabowska

28.03.2024  
data sporządzenia

.....  
Dziękuję,  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli  
mgr Jolanta Grabowska

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia PM  
Nr Or-IV.0050.5.2024  
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 13

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	884 355,04	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	49 538,80	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		
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.)	1 098,59	
5	inne świadczenia	14 804,68	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Jarnowska  
kierownik jednostki

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia PM  
Nr Or-IV.0050.5.2024  
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 13

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	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:		
		148 785,04	1
2	odsetki		
3	różnice kursowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

28.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta 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		0,00	
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązania za zużyta wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	110,48	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	382,18	
3.						
			SUMA		492,66	

\* 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**  
mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły Przedszkoli  
kierownik jednostki  
mgr Jowita Janowska

27.03.2024  
data

### Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2023		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:		
suma pozycji:		0,00
<b>Razem aktywa:</b>		0,00
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej:		
D.II.5.Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	62,28
D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Szkoła Podstawowa Nr 18	7 606,02
suma pozycji:		7 668,30
<b>Razem pasywa:</b>		7 668,30

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2023		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
suma pozycji:	Ośrodek Pomocy Społecznej	2 726,50
<b>Razem przychody:</b>		2 726,50
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.II. Zużycie materiałów i energii		
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.III. Usługi obce	Szkoła Podstawowa Nr 18	7 520,49
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Szkoła Podstawowa Nr 18	85,53
suma pozycji:	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	3 839,04
<b>Razem koszty:</b>		11 445,06

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2023		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
suma pozycji:	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	3 839,04
<b>Razem zwiększenia:</b>		3 839,04
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
suma pozycji:	Ośrodek Pomocy Społecznej	2 726,50
<b>Razem zmniejszenia:</b>		2 726,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Katarzyna Grabowska.....

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

27.03.2024

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

.....mgr Katarzyna Grabowska.....  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)