

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
**Publiczne Przedszkole Nr 16**  
im. Misia Uszatka  
ul. Ruchu Oporu 25,  
Jastrzębie\_Zdrój

272001023  
Numer identyfikacyjny REGON

**Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2023

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 |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A Aktywa trwałe</b>  | <b>390 034.15</b>     | <b>490 400.26</b>   | <b>A Fundusze</b>  | <b>280 028.48</b>     | <b>356 087.70</b>   |
| I. Wartości niematerialne i prawne  | 0.00                  | 0.00                | I. Fundusz jednostki   | 1 574 574.52          | 2 001 596.01        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe  | 390 034.15            | 490 400.26          | II. Wynik finansowy netto (+, -)   | -1 294 546.04         | -1 645 508.31       |
| 1. Środki trwałe  | 380 034.15            | 490 400.26          | 1. Zysk netto (+)  | 0.00                  | 0.00                |
| 1.1 Grunty  | 33 657.16             | 33 657.16           | 2. Strata netto (-)  | -1 294 546.04         | -1 645 508.31       |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0.00                  | 0.00                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0.00                  | 0.00                |
| 1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 345 915.74            | 456 743.10          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0.00                  | 0.00                |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 461.25                | 0.00                | <b>B. Fundusze placówek</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         |
| 1.4 Środki transportu   | 0.00                  | 0.00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         |
| 1.5 Inne środki trwałe  | 0.00                  | 0.00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>121 079.13</b>     | <b>153 496.85</b>   |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 10 000.00             | 0.00                | I. Zobowiązania długoterminowe   | 0.00                  | 0.00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0.00                  | 0.00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe   | 121 079.13            | 153 496.85          |
| III. Należności długoterminowe  | 0.00                  | 0.00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 8 685.54              | 13 448.29           |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe   | 0.00                  | 0.00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 542.00                | 1 288.00            |
| 1. Akcje i udziały  | 0.00                  | 0.00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 24 261.75             | 31 174.75           |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0.00                  | 0.00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 85 831.41             | 104 455.81          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0.00                  | 0.00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 1 419.07              | 2 880.93            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0.00                  | 0.00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0.00                  | 0.00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>11 073.46</b>      | <b>19 184.29</b>    | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 339.36                | 249.07              |
| I. Zapasy   | 2 849.79              | 6 774.74            | 8. Fundusze specjalne  | 0.00                  | 0.00                |
| 1. Materiały  | 2 849.79              | 6 774.74            | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 0.00                  | 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  | 7 882.70              | 12 127.92           |  |                       |                     |
| 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   | 7 882.70              | 12 127.92           |  |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                    | 0.00                  | 0.00                |  |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 340.97                | 281.63              |  |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie   | 0.00                  | 0.00                |  |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 340.97                | 281.63              |  |                       |                     |
| 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                |  |                       |                     |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>   | <b>401 107.61</b>     | <b>509 584.55</b>   | <b>SUMA PASYWÓW</b>  | <b>401 107.61</b>     | <b>509 584.55</b>   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Katarzyna Grabowska  
(główny księgowy)

2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

Nazwa jednostki budżetowej:

### INFORMACJA UZUPELNIAJĄCA 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   | 6 774,74        | magazyn artykułów żywnościowych   |
| <b>Razem</b>    |       | <b>6 774,74</b> |                                   |

#### 4. Należności krótkoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość          | opis tytułu należności  |
|-----------------|-------|------------------|---|
| 1               | 2     | 3                | 4   |
| B.II.4          | 221   | 12 126,00        | opłata za pobyt dzieci w przedszkolu ponad ustawową podstawę programową i opłata za wyżywienie dzieci w przedszkolu za XII/2023 |
| B.II.4          | 280   | 1,92             | podatek vat z faktur za grudzień 2023 rozliczony w I/2024   |
| <b>Razem</b>    |       | <b>12 127,92</b> |   |

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

|   |  |                  |
|---|--|------------------|
| <i>wykazane w sprawozdaniach:</i>                             |  |                  |
| Rb-27S  |  | 12 127,92        |
| Rb-N (niewykazane w Rb-27S)                                   |  | 12 126,00        |
| <i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i> |  | 1,92             |
|   |  |                  |
|   |  |                  |
| <b>Razem</b>  |  | <b>12 127,92</b> |

#### 5. Środki pieniężne

| pozycja bilansu | konto | wartość       | opis                        |
|-----------------|-------|---------------|-----------------------------|
| 1               | 2     | 3             | 4                           |
| B.III.2         | 130   | 281,63        | środki na rachunku bankowym |
| <b>Razem</b>    |       | <b>281,63</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   | 511,24            | zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków  |
|                 |       | 10 097,96         | zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za c.o.   |
|                 |       | 696,28            | zobowiązanie wobec Tauron Sprzedaż za zużycie energii elektrycznej   |
|                 |       | 2 142,81          | zobowiązanie wobec Tauron Dystrybucja za dystrybucję energii elektrycznej  |
| D.II.2          | 225   | 1 288,00          | zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego z wynagrodzenia obsługi za XII  |
| D.II.3          | 229   | 31 174,75         | zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z dodatkowego wynagrodzenia rocznego i wynagrodzenia obsługi za XII |
| D.II.4          | 231   | 104 455,81        | zobowiązanie wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i wynagrodzenia obsługi za XII  |
| D.II.5          | 240   | 2 876,02          | zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego   |
| D.II.5          | 280   | 4,91              | zobowiązanie z tytułu korekty rocznej podatku VAT  |
| D.II.7          | 222   | 249,07            | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych   |
| <b>Razem</b>    |       | <b>153 496,85</b> |  |

*Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:*

|  |                   |
|--|-------------------|
| wykazane w sprawozdaniach:                             | <b>153 247,78</b> |
| Rb-28S   | 153 247,78        |
| Rb-Z   |                   |
| niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów): | <b>249,07</b>     |
| nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023    | 249,07            |
| <b>Razem</b>   | <b>153 496,85</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Katarzyna Grabowska**  
główny księgowy

15.03.2024  
data

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

**mgr Joanna Jariowska**  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Publiczne Przedszkole Nr 16 im. Misia Uszatka<br>ul. Ruchu Oporu 25, Jastrzębie_Zdrój<br><br>272001023<br>Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na dzień 2023-12-31  | Adresat<br>PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ<br>JASTRZĘBIE-ZDR. |                                  |
|---|--|---|----------------------------------|
|   |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>95 631.98</b>  | <b>150 637.02</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  | 95 631.98   | 150 637.02                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>1 417 472.77</b>   | <b>1 806 055.92</b>              |
| I.  | Amortyzacja  | 19 984.93   | 22 214.25                        |
| II.   | Zużycie materiałów i energii   | 196 129.46  | 265 447.41                       |
| III.  | Usługi obce  | 18 160.49   | 23 271.12                        |
| IV.   | Podatki i opłaty   | 5 868.96  | 5 975.16                         |
| V.  | Wynagrodzenia  | 938 666.70  | 1 194 275.20                     |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 237 124.71  | 292 911.20                       |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 537.52  | 1 961.58                         |
| 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>-1 321 840.79</b>  | <b>-1 655 418.90</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>23 164.82</b>  | <b>4 901.11</b>                  |
| I.  | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0.00  | 0.00                             |
| II.   | Dotacje  | 0.00  | 0.00                             |
| III.  | Inne przychody operacyjne  | 23 164.82   | 4 901.11                         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>0.00</b>   | <b>4.91</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  | 4.91                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |  | <b>-1 298 675.97</b>  | <b>-1 650 522.70</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>4 129.93</b>   | <b>5 014.39</b>                  |
| I.  | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0.00  | 0.00                             |
| II.   | Odsetki  | 4 129.93  | 5 014.39                         |
| 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>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   |  | <b>-1 294 546.04</b>  | <b>-1 645 508.31</b>             |
| <b>Podatek dochodowy</b>  |  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>                      |
| <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>  |  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>                      |
| <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  |  | <b>-1 294 546.04</b>  | <b>-1 645 508.31</b>             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
(główny księgowy)2024-03-15  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczne Przedszkole Nr 16<br>im. Misia Uszatka<br>ul. Ruchu Oporu 25,<br>Jastrzębie_Zdrój<br>272001023<br>Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>sporządzone na dzień: 2023-12-31 | Adresat<br>PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ<br>JASTRZĘBIE-ZDR. |                               |
|---|--|---|-------------------------------|
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego                                | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |  | <b>1 560 924.49</b>   | <b>1 574 574.52</b>           |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |  | 1 377 556.98  | 2 000 863.43                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  | 0.00  | 0.00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 1 367 556.98  | 1 878 283.07                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  | 0.00  | 0.00                          |
| 1.4. Środki na inwestycje   |  | 10 000.00   | 122 580.36                    |
| 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                          |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  | 1 363 906.95  | 1 573 841.94                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |  | 1 234 720.26  | 1 294 546.04                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 118 973.96  | 156 298.19                    |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |  | 0.00  | 0.00                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   |  | 10 000.00   | 122 580.36                    |
| 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  |  | 212.73  | 417.35                        |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |  | <b>1 574 574.52</b>   | <b>2 001 596.01</b>           |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>   |  | <b>-1 294 546.04</b>  | <b>-1 645 508.31</b>          |
| 1. zysk netto (+)   |  | 0.00  | 0.00                          |
| 2. strata netto (-)   |  | -1 294 546.04   | -1 645 508.31                 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |  | 0.00  | 0.00                          |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   |  | <b>280 028.48</b>   | <b>356 087.70</b>             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(główny księgowy)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

## INFORMACJA DODATKOWA

|       |  |
|-------|--|
| I     | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  |
| 1.    |  |
| 1.1   | nazwę jednostki<br><b>Publiczne Przedszkole Nr 16</b>  |
| 1.2   | siedzibę jednostki<br><b>44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Ruchu Oporu 25</b>  |
| 1.3   | adres jednostki<br><b>44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Ruchu Oporu 25</b>   |
| 1.4   | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>działaność oświatowa</b>   |
| 2.    | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>01.01.2023-31.12.2023</b>  |
| 3.    | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>nie  |
| 4.    | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);<br>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<br><br>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<br>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<br>nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej  |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br>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<br>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);<br>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<br>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<br>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. | 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<br>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<br>zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.   |
| 1.16.   | inne informacje  |
| 2.  |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br>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<br>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.<br>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><br/>mgr Katarzyna Grabowska<br/>.....<br/>(główny księgowy)</p> <p>15.03.2024<br/>(rok, miesiąc, dzień)</p> <p><b>DYREKTOR</b><br/>Miejskiego Zespołu Obsługi<br/>Szkoły Przedszkoli<br/>mgr Jolanta Janowska<br/>.....<br/>(kierownik jednostki)</p> |  |

W Z Ó R  
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| 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, pomniejszą 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

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli  
mgr Katarzyna Grabowska  
kierownik jednostki



Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| 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.

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolita Janowska  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| 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

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska.....  
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| 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<br>Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego<br>Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego<br>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

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolita 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 16

| 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: | NIE DOTYCZY            |

<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

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska  
kierownik jednostki

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

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczne Przedszkole Nr 16

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie   | Zwiększenia wartości początkowej    |                         |  |                                     |                                     |                       |  |                                      |  |   | Zmniejszenia wartości początkowej   |   |                    |  |                        |   |   |  |                                   |                                   | Wartość netto składników |  |
|-----|---|-------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|--|---|-------------------------------------|---|--------------------|--|------------------------|---|---|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--|
|     |   | 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:<br>(kol. 3+4+5) | aktualizacja wartości <sup>1)</sup> | rozchód <sup>4)</sup> | przemieszczenie wewnętrzne <sup>3)</sup> | Zmniejszenia OGÓLEM:<br>(kol. 7+8+9) | Wartość brutto na koniec roku<br>(kol. 2+6-10) | Umorzenie na początek roku<br>(kol. 12-16-17) | aktualizacja wartości <sup>1)</sup> | amortyzacja za rok obrotowy <sup>5)</sup> | inne <sup>6)</sup> | Zwiększenia OGÓLEM:<br>(kol. 13+14+15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie na koniec roku<br>(kol. 12+16-17) | Wartość netto na początek roku<br>(kol. 2-12) | Wartość netto na koniec roku<br>(kol. 11-18) | Liczba kontraktów<br>(kol. 11-18) | Liczba kontraktów<br>(kol. 11-18) |                          |  |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne <sup>6)</sup>   | 4 695,30                            | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 4 695,30                                       | 4 695,30                                      | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                                   | 0,00                   | 4 695,30                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00                              | 0,00                              | 1                        |  |
| 2   | Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)  | 1 006 574,49                        | 0,00                    | 132 580,36                               | 0,00                                | 132 580,36                          | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 1 139 154,85                                   | 626 540,34                                    | 0,00                                | 22 214,25                                 | 0,00               | 22 214,25                              | 0,00                   | 648 754,59                                  | 380 034,15                                    | 490 400,26                                   |                                   |                                   |                          |  |
| 3   | Grunty, w tym:  | 33 657,16                           | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 33 657,16                                      | 0,00  | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                                   | 0,00                   | 0,00  | 33 657,16                                     | 0,00   | 0,00                              |                                   |                          |  |
| 3.1 | 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                              |                                   |                          |  |
| 4   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 724 772,72                          | 0,00                    | 132 580,36                               | 0,00                                | 132 580,36                          | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 857 353,08                                     | 378 856,98                                    | 0,00                                | 21 753,00                                 | 0,00               | 21 753,00                              | 0,00                   | 400 609,98                                  | 345 915,74                                    | 456 743,10                                   |                                   |                                   |                          |  |
| 5   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 66 524,51                           | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 66 524,51                                      | 66 063,26                                     | 0,00                                | 461,25                                    | 0,00               | 461,25                                 | 0,00                   | 66 524,51                                   | 461,25  | 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                              |                          |  |
| 7   | Inne środki trwałe <sup>6)</sup>  | 181 620,10                          | 0,00                    | 0,00                                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                                 | 181 620,10                                     | 181 620,10                                    | 0,00                                | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                                   | 0,00                   | 181 620,10                                  | 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 **okładki, odpisy, umowy** oraz inne wartości, które w momencie oddania do użytkowania

mgr Katarzyna Grabowska

15.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły Przedszkoli  
kierownik jednostki  
mgr Jowita Janowska

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 uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczne Przedszkole Nr 16

| II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |  |              |                  |
|---|--|--------------|------------------|
| Lp.   | wyszczególnienie   | kwota        | Liczba kontrolna |
|   | 1  | 2            | 3                |
| 1   | wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 1 160 946,22 | 1                |
| 2   | zasiłki z ubezpieczenia społecznego  | 2 459,59     |                  |
| 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.) | 2 891,00     |                  |
| 5   | inne świadczenia   | 1 800,00     |                  |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

15.03.2024  
data sporządzenia

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska  
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 16

| 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: | 122 580,36 | 1                |
| 2   | odsetki   |            |                  |
| 3   | różnice kursowe   |            |                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

15.03.2024  
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  |  |   |                 |                |                  |                      |
| ZOBOWIĄZANIA  |  |   |                 |                |                  |                      |
| Lp.   | Nazwa jednostki (kontrahenta)                | tytuł wzajemnego wyłączenia                         | pozycja bilansu | konto księgowo | Kwota wyłączenia | informacje dodatkowe |
| 1.  | Jastrzębski Związek Wodociągów i Kanalizacji | zobowiązania za zużyta wodę i odprowadzenie ścieków | D.II.1.         | 201            | 511,24           |                      |
| 2.  | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój                | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych          | D.II.7.         | 222            | 249,07           |                      |
| 3.  |  |   |                 |                |                  |                      |
| SUMA  |  |   |                 |                | 760,31           |                      |

\* 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

Szkół i Przedszkoli

.....

Krzysztof Janowski

15.03.2024

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:<br>B.II.4 Pozostałe należności   | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT |                                    |
| suma pozycji:  |                                    | 0,00                               |
| <b>Razem aktywa:</b>   |                                    | 0,00                               |
| Pasywa   | Nazwa kontrahenta                  | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej:<br>D.II.5. Pozostałe zobowiązania  | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT |                                    |
| suma pozycji:  |                                    | 4,91                               |
| <b>Razem pasywa:</b>   |                                    | 4,91                               |

| 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   | Ośrodek Pomocy Społecznej     |                                    |
| suma pozycji:  |                               | 805,00                             |
| <b>Razem przychody:</b>  |                               | 805,00                             |
| Koszty   | Nazwa kontrahenta             | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty  | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój |                                    |
| suma pozycji:  |                               | 5 975,16                           |
| <b>Razem koszty:</b>   |                               | 5 975,16                           |

| 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   | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój |                                    |
| suma pozycji:   |                               | 5 975,16                           |
| <b>Razem zwiększenia:</b>   |                               | 5 975,16                           |
| Zmniejszenia  | Nazwa kontrahenta             | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | Ośrodek Pomocy Społecznej     |                                    |
| suma pozycji:   |                               | 805,00                             |
| <b>Razem zmniejszenia:</b>  |                               | 805,00                             |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

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

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

15.03.2024

dzień-miesiąc-rok

**DYREKTOR**

Miejskiego Zespołu Obsługi

.....Szkół i Przedszkoli

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

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