

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczejSzkoła Podstawowa z
Oddziałami Integracyjnymi
Nr 5 im. Władysława
Broniewskiego w
Jastrzębiu-Zdroju
ul. Mazurska 6,
Jastrzębie-Zdrój

000728606

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
A. Aktywa trwałe	2 067 678.35	1 977 740.41	A. Fundusze	1 651 594.59	1 533 148.89
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	7 428 442.91	7 889 215.39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 067 678.35	1 977 740.41	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 776 848.32	-6 356 066.50
1. Środki trwałe	1 913 003.39	1 823 065.45	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	151 292.31	151 292.31	2. Strata netto (-)	-5 776 848.32	-6 356 066.50
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 753 249.60	1 664 427.46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 461.48	7 345.68	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	471 229.10	503 684.84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	154 674.96	154 674.96	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	471 229.10	503 684.84
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 592.16	36 168.04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 177.00	1 335.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 973.74	71 133.47
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	317 301.18	346 557.25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	3 272.83	3 492.54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	55 145.34	59 093.32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 726.15	1 555.01
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	37 186.04	43 443.53
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 186.04	43 443.53
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	51 227.11	53 407.48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	356.55			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	51 227.11	53 050.93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 918.23	5 685.84			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 324.23	5 502.58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	594.00	183.26			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	2 122 823.69	2 036 833.73	SUMA PASYWÓW	2 122 823.69	2 036 833.73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)DIREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Katarzyna Grabowska

Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego
 44-335 Jastrzębie-Zdrój
 ul. Mazurska 6
 REGON 000728606

Nazwa jednostki budżetowej:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2023 ROK

1. Należności długoterminowe

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

2. Długoterminowe aktywa finansowe

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

3. Zapasy

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

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.1	201	356,55	nadpłata TAURON
B.II.4	221	12 094,65	naliczenia odpłatności za wyżywienie dzieci w szkole
		2 033,35	faktury sprzedaży
		1,98	korekta roczna podatku VAT
		236,96	odsetki od czynszu za lokal 230,57 zł + odsetki za nieterminowe wpłaty za żywienie dzieci 6,39zł
B.II.4	234	39 490,00	pożyczki ZFŚS
B.II.4	280	278,35	VAT naliczony do odliczenia w I/2024
B.II.4	290	-1 084,36	zobowiązanie XII/2023
			odpis aktualizujący należności
Razem		53 407,48	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach:	13 917,48
Rb-27S	13 995,32
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)	1 006,52
odpis aktualizujący należności	-1 084,36
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	39 490,00
pożyczka ZFŚS	39 490,00
Razem	53 407,48

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	1 549,05	środki na rachunku bankowym
B.III.2	135	3 953,53	ZFŚS
B.III.2	141	183,26	środki pieniężne w drodze
Razem		5 685,84	

6. Zobowiązania długoterminowe

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

7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
D.II.1	201	759,26	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		9 128,00	zobowiązanie wobec TAURON Sprzedaż GZE energia elektryczna
		26 156,71	zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o.
		124,07	zobowiązanie wobec Telestrada
D.II.2	225	1 335,00	zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego
D.II.3	229	71 133,47	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	346 557,25	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	240	3 106,84	zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	280	385,70	VAT należny
D.II.7	222	1 555,01	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
D.II.8	851	43 443,53	ZFŚS
Razem		503 684,84	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:	458 300,60
Rb-28S	458 300,60
Rb-Z	
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	45 384,24
ZFŚS	43 443,53
VAT należny	385,70
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023	1 555,01
Razem	503 684,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębie-Zdroju ul. Mazurska 6, Jastrzębie-Zdrój 000728606 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	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	68 768.00	151 314.10	
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	68 768.00	151 314.10	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 873 169.44	6 548 160.62	
I. Amortyzacja	89 937.94	89 937.94	
II. Zużycie materiałów i energii	307 845.50	391 114.80	
III. Usługi obce	141 714.03	326 717.96	
IV. Podatki i opłaty	15 632.04	15 740.24	
V. Wynagrodzenia	4 170 721.41	4 449 255.10	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 049 664.78	1 234 717.90	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	88 080.74	39 783.88	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 573.00	892.80	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 804 401.44	-6 396 846.52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 191.36	24 228.18	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	19 191.36	24 228.18	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	853.79	
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	853.79	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 785 210.08	-6 373 472.13	
G. Przychody finansowe	8 361.76	17 687.20	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	8 361.76	17 687.20	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	0.00	281.57	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	281.57	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 776 848.32	-6 356 066.50	
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 776 848.32	-6 356 066.50	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Jastrzębiu-Zdroju ul. Mazurska 6, Jastrzębie-Zdrój 000728606 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 639 657.27	7 428 442.91
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 744 645.24	6 434 131.81
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 715 062.86	6 433 666.81
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	0.00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	29 582.38	465.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 955 859.60	5 973 359.33
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 843 145.10	5 776 848.32
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	82 375.96	194 878.20
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00
2.5.	Aktualizacja 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	30 338.54	1 632.81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 428 442.91	7 889 215.39
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-5 776 848.32	-6 356 066.50
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-5 776 848.32	-6 356 066.50
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 651 594.59	1 533 148.89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Sobuska

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

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 Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego
1.2	siedzibę jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Mazurska 6
1.3	adres jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Mazurska 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działaność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie 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 nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji 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>GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Katarzyna Grabowska (główny księgowy)</p> <p>25.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkolimgr. Jowita Janowska (kierownik jednostki)</p>	

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Szkola Podstawowa z
Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Broniewskiego

Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,05% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez 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 (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE
8.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	NIE

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

25.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Szkola Podstawowa z Oddziałami
Integracyjnymi nr 5 im. Władysława
Broniewskiego

Nazwa jednostki budżetowej:

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karol Zawadowski

25.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Oddziałami Integracyjnymi
nr 5 im. Władysława
Broniewskiego

Nazwa jednostki budżetowej:

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

¹⁾ 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

25.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Grabowska
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa z
Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Broniewskiego

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowicz
główny księgowy

25.03.2024
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.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa z Oddziałami
Integracyjnymi nr 5 im. Władysława
Broniewskiego

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

25.03.2024
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:

Szkoła Podstawowa z
Oddziałami Integracyjnymi nr 5
im. Władysława Broniewskiego

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

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

Katarzyna Grabowska
główny księgowy

25.03.2024
data sporządzenia

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

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

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego

LP	1	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenia umorzenia		Wartość netto składników			
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie		Wartość brutto na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przebieżne ³⁾	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości ¹⁾ rozchód ⁴⁾	przebieżne ³⁾	Zmniejszenia OGÓLEM: (kol. 7+8+9)	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy ¹⁾	inne	Zwiększenia OGÓLEM: (kol. 13+14+15)	Umorzenie na koniec roku (kol. 12-16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)	Liczba dni
1	Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾	40 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 475,70	40 475,70	0,00	0,00	0,00	0,00	40 475,70	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	4 719 026,19	0,00	67 461,94	0,00	67 461,94	0,00	13 185,82	13 185,82	4 773 302,31	2 806 022,80	0,00	89 937,94	67 461,94	157 399,88	2 950 236,86	1 913 003,39	1 823 065,45	
3	Gruntły	151 292,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 292,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 292,31	151 292,31	
3.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	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	
3.1.1	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	
4	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 372 449,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 372 449,89	1 619 200,29	0,00	88 822,14	0,00	88 822,14	1 708 022,43	1 753 249,60	1 664 427,46	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	127 941,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 941,46	119 479,98	0,00	1 115,80	0,00	1 115,80	120 595,78	8 461,48	7 345,68	
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	
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	1 067 342,53	0,00	67 461,94	0,00	67 461,94	0,00	13 185,82	13 185,82	1 121 618,65	1 067 342,53	0,00	0,00	67 461,94	67 461,94	1 121 618,65	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) przebieżne: 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 KASJER
główny kasjerowy

mgr Katarzyna Grabowska

25.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

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.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego

Lp.	wyszczególnienie	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	7
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	1
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiesze: 5+6+7+8)	0,00	1 084,36	0,00		1 084,36	
5	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
6	Należności od budżetów		1 084,36			1 084,36	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

główny księgowy

25.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
kierownik jednostki

.....
Katarzyna Janowska

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

Kordecki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	Należności finansowe długoterminowe	2	3	4	5	6	7
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	1
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	0,00	1 084,36	0,00	0,00	1 084,36	
5	Należności z tytułu dostaw i usług		1 084,36			1 084,36	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

główny księgowy

26.04.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
... Szkoł i 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:

Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 5 im. Władysława Broniewskiego

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	4 345 674,19	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	104 488,57	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	226 477,63	
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.)	1 000,00	
5	inne świadczenia	4 092,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Katarzyna Grabowska
główny księgowy

25.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Władysława Broniewskiego
 44-335 Jastrzębie - Zdrój
 ul. Mazurska 6
 REGON 000728606

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym *						
Należności						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
2.						
3.						
				SUMA		
Zobowiązania						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązania za zużyty wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	759,26	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	1 555,01	
3.						
				SUMA	2 314,27	

* 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
 MARIKA KASZUBA Grabowska
 główny księgowy

27.03.2024
 data

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

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: B.II.4 Pozostałe należności	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	1,98
suma pozycji:		1,98
Razem aktywa:		1,98
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5. Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	385,70
suma pozycji:		385,70
Razem pasywa:		385,70

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	12 215,94
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2	483,14
suma pozycji:		12 699,08
Razem przychody:		12 699,08
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	15 740,24
suma pozycji:		15 740,24
Razem koszty:		15 740,24

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	15 740,24
suma pozycji:		15 740,24
Razem zwiększenia:		15 740,24
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	12 215,94
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2	483,14
suma pozycji:		12 699,08
Razem zmniejszenia:		12 699,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

25.03.2024

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

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