

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat | | | |
|--|-----------------------|---|--|-----------------------|----------------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu-Zdroju ul. Edukacyjna 13, Jastrzębie-Zdrój 000728693 Numer identyfikacyjny REGON | | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 | | | |
| | | 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 | 9 056 806.56 | 11 312 873.27 | A. Fundusze | 8 848 435.89 | 11 075 519.10 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | I. Fundusz jednostki | 11 953 748.32 | 14 486 740.42 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 9 056 806.56 | 11 312 873.27 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |
| 1. Środki trwałe | 9 056 806.56 | 11 312 873.27 | 1. Zysk netto (+) | 0.00 | 0.00 |
| 1.1 Grunty | 200 674.53 | 200 674.53 | 2. Strata netto (-) | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |
| 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 | 8 613 019.66 | 10 939 607.02 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 195 412.06 | 163 051.67 | 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 | 47 700.31 | 9 540.05 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 243 356.47 | 270 559.00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0.00 | 0.00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 243 356.47 | 270 559.00 |
| III. Należności długoterminowe | 0.00 | 0.00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 15 405.55 | 20 792.31 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 734.00 | 927.00 |
| 1. Akcje i udziały | 0.00 | 0.00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 36 489.62 | 41 637.24 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 158 676.00 | 180 822.80 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 818.87 | 1 978.61 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0.00 | 0.00 |
| B. Aktywa obrotowe | 34 985.80 | 33 204.83 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 160.09 | 643.66 |
| I. Zapasy | 0.00 | 0.00 | 8. Fundusze specjalne | 29 072.34 | 23 757.38 |
| 1. Materiały | 0.00 | 0.00 | 8.1 Zakłady Fundusz Świadczeń Socjalnych | 29 072.34 | 23 757.38 |
| 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 | 12 928.00 | 9 013.79 | | | |
| 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 | 12 928.00 | 9 013.79 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 22 057.80 | 24 191.04 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 21 787.80 | 24 191.04 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 270.00 | 0.00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0.00 | 0.00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| SUMA AKTYWÓW | 9 091 792.36 | 11 346 078.10 | SUMA PASYWÓW | 9 091 792.36 | 11 346 078.10 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Gąbawska
(główny księgowy)2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

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 | |

4. Należności krótkoterminowe

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis tytułu należności |
|-----------------|-------|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.II.4 | 221 | 8 918,54 | naliczenia odpłatności za wyżywienie dzieci w szkole 8612,56, zwrot Tauron 305,78, odsetki 0,20. |
| B.II.4 | 234 | 210,00 | pożyczki ZFŚS |
| Razem | | 9 128,54 | |

Dodatkowo wyodrębnić należności:

| | |
|--|-----------------|
| wykazane w sprawozdaniach: | 8 918,54 |
| Rb-27S | 8 918,54 |
| niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów): | 210,00 |
| pożyczka ZFŚS | 210,00 |
| Razem | 9 128,54 |

5. Środki pieniężne

| pozycja bilansu | konto | wartość | opis |
|-----------------|-------|------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.III.2 | 130 | 643,66 | środki na rachunku bankowym |
| B.III.2 | 135 | 23 547,38 | ZFŚS |
| B.III.2 | 141 | 0,00 | Środki w drodze |
| Razem | | 24 191,04 | |

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 | 458,90 | zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków |
| | | 92,25 | zobowiązanie wobec Leon za usługi telekomunikacyjne |
| | | 8 215,52 | zobowiązanie wobec TAURON za zużycie energii elektrycznej |
| | | 12 025,64 | zobowiązanie wobec PGNiG Obrót detaliczny. |
| D.II.2 | 225 | 927,00 | zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego |
| D.II.3 | 229 | 41 637,24 | 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 | 180 822,80 | zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego |
| D.II.5 | 240 | 1 978,61 | zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego składki na: solidarność 46,00, PKZP 865,00, PPK 682,11, PZU 175,50, ZFM 210,00. |
| D.II.7 | 222 | 643,66 | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych |
| D.II.8 | 851 | 23 757,38 | ZFŚS |
| Razem | | 270 559,00 | |

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

| | |
|--|-------------------|
| wykazane w sprawozdaniach: Rb-28S | 246 157,96 |
| | 246 157,96 |
| niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów): ZFŚS | 24 401,04 |
| | 23 757,38 |
| nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023 | 643,66 |
| Razem | 270 559,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

22.03.2024
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu-Zdroju ul. Edukacyjna 13, Jastrzębie-Zdrój 000728693 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 | | 25 713.00 | 65 466.00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0.00 | 0.00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0.00 | 0.00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0.00 | 0.00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0.00 | 0.00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 25 713.00 | 65 466.00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 3 138 212.95 | 3 489 136.22 |
| I. Amortyzacja | | 351 640.31 | 383 218.11 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 152 482.51 | 177 094.22 |
| III. Usługi obce | | 54 990.01 | 122 551.31 |
| IV. Podatki i opłaty | | 4 656.96 | 4 656.96 |
| V. Wynagrodzenia | | 2 069 876.74 | 2 275 909.97 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 493 292.08 | 515 824.94 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 8 952.34 | 9 880.71 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0.00 | 0.00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 2 322.00 | 0.00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0.00 | 0.00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -3 112 499.95 | -3 423 670.22 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 527.74 | 3 063.16 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| II. Dotacje | | 0.00 | 0.00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 527.74 | 3 063.16 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0.00 | 114.75 |
| 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 | 114.75 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -3 111 972.21 | -3 420 721.81 |
| G. Przychody finansowe | | 6 659.78 | 9 500.49 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0.00 | 0.00 |
| II. Odsetki | | 6 659.78 | 9 500.49 |
| III. Inne | | 0.00 | 0.00 |
| H. Koszty finansowe | | 0.00 | 0.00 |
| I. Odsetki | | 0.00 | 0.00 |
| II. Inne | | 0.00 | 0.00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |
| 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) | | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Grabowska

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

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

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej w Jastrzębiu-Zdroju ul. Edukacyjna 13, Jastrzębie-Zdrój 000728693 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|--|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 12 154 695.00 | 11 953 748.32 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 2 748 030.20 | 5 735 341.67 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 748 030.20 | 3 072 868.82 |
| 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 | 2 639 284.82 |
| 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 | 23 188.03 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 2 948 976.88 | 3 202 349.57 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 2 920 814.36 | 3 105 312.43 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 28 162.52 | 73 849.11 |
| 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 | | 0.00 | 23 188.03 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 11 953 748.32 | 14 486 740.42 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -3 105 312.43 | -3 411 221.32 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 8 848 435.89 | 11 075 519.10 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Janowska

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
(kierownik jednostki)

mgr Jowita Janowska

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-------|--|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej |
| 1.2 | siedzibę jednostki 44-268 Jastrzębie-Zdrój ul. Edukacyjna 13 |
| 1.3 | adres jednostki 44-268 Jastrzębie-Zdrój ul. Edukacyjna 13 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki działaność oświatowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023 |
| 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 wieczysto nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych); 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |

| | |
|--|--|
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 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>19.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkoły i Przedszkoli mgr Jowita Janowska (kierownik jednostki)</p> | |

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Szkoła Podstawowa Nr 14 im.
Ziemi Śląskiej

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. | Szczegółne 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

19.03.2024
data sporządzenia

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

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi
Śląskiej

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów. | |
| 1. | Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. | TAK |
| 2. | Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku: | |
| | 1) książki i inne zbiory biblioteczne, | TAK |
| | 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, | TAK |
| | 3) odzież i umundurowanie, | TAK |
| | 4) meble i dywany, | TAK |
| | 5) inwentarz żywy | TAK |
| | 6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł. | TAK |
| 3. | Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł. | TAK |
| 4. | Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych): | 1000,01zł. |
| 5. | Niezucyte 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. | Wniezione 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.

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

19.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 14
im. Ziemi Śląskiej

| 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 zespołu 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Katarzyna Grabowska

19.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 14 im.
Ziemi Śląskiej

| 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 Grabowska
główny księgowy

19.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi
Śląskiej

| 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

19.03.2024
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 Nr 14 im.
Ziemi Śląskiej

| 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

19.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

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

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Zwiększenia wartości początkowej | | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | | Zmniejszenie umorzenia | | Wartość netto składników | | Liczba kontroli | | | |
|-----|--|----------------------------------|------|--------------|------|-----------------------------------|------|-----------|------|---|--------------|------|------------|------------------------|------------|--------------------------|--------------|-----------------|---------------|------|----|
| | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | | 18 | 19 | 20 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 15 248,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 248,23 | 15 248,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 248,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 |
| 2 | Środki trwałe RAZEM | 12 495 081,97 | 0,00 | 2 717 392,18 | 0,00 | 2 717 392,18 | 0,00 | 36 717,99 | 0,00 | 15 175 756,16 | 3 438 275,41 | 0,00 | 383 218,11 | 78 107,36 | 461 325,47 | 36 717,99 | 3 862 882,89 | 9 056 806,56 | 11 312 873,27 | | |
| 3 | Gruny, w tym: | 200 674,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 674,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 674,53 | 0,00 | 200 674,53 | | |
| 3.1 | Gruny 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 | | |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 994 622,39 | 0,00 | 2 639 284,82 | 0,00 | 2 639 284,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 633 907,21 | 2 381 602,73 | 0,00 | 312 697,46 | 0,00 | 312 697,46 | 0,00 | 2 694 300,19 | 8 613 019,66 | 10 939 607,02 | | |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszynowy | 382 418,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 382 418,93 | 187 006,87 | 0,00 | 32 360,39 | 0,00 | 32 360,39 | 0,00 | 219 367,26 | 185 412,06 | 163 051,67 | | |
| 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 | | |
| 7 | Inne środki trwałe | 917 366,12 | 0,00 | 78 107,36 | 0,00 | 78 107,36 | 0,00 | 36 717,99 | 0,00 | 958 755,49 | 869 665,81 | 0,00 | 38 160,26 | 78 107,36 | 116 267,62 | 36 717,99 | 949 215,44 | 47 700,31 | 9 540,05 | | |

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

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

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

6) w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym

również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły Przedszkoli

.....
główny księgowy
mgr Katarzyna Grabowska

19.03.2024
data sporządzenia

mgr Jowita Janowska

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

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej

| 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 | 0,00 | | | | 0,00 | 7 |
| 2 | Należności finansowe krótkoterminowe | | | | | 0,00 | |
| 3 | Pozostałe należności długoterminowe | | | | | 0,00 | |
| 4 | Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8) | 0,00 | 114,75 | 0,00 | 0,00 | 114,75 | |
| 5 | Należności z tytułu dostaw i usług | | 114,75 | | | 114,75 | |
| 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

19.03.2024

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.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Ziemi Śląskiej

| 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 | 2 227 410,99 | 1 |
| 2 | zasiłki z ubezpieczenia społecznego | 29 807,30 | |
| 3 | świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | 111 282,27 | |
| 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.) | 2 220,00 | |
| 5 | inne świadczenia | 1 000,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

19.03.2024
data sporządzenia

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

Szkola Podstawowa nr 14 im. Ziemi Śląskiej
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Edukacyjna 13
REGON 000728693

| Zestawienie wzajemnych rozliczeń 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 zużyta wodę i odprowadzenie ścieków | D.II.1. | 201 | 458,90 | |
| 2. | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych | D.II.7. | 222 | 643,66 | |
| 3. | | | | | | |
| SUMA | | | | | 1 102,56 | |

* 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 **Krzysztof Grahowski**
Główny księgowy

19.03.2024
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Kierownika Zespołu
mgr **Dawida 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 | |
| suma pozycji: | | 0,00 |
| Razem aktywa: | | 0,00 |
| Pasywa | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5. Pozostałe zobowiązania | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT | |
| suma pozycji: | | 0,00 |
| Razem pasywa: | | 0,00 |

| 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 | 882,00 |
| suma pozycji: | | 882,00 |
| Razem przychody: | | 882,00 |
| Koszty | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 4 656,96 |
| suma pozycji: | | 4 656,96 |
| Razem koszty: | | 4 656,96 |

| 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 | 4 656,96 |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe orwz wnip | Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój | 2 639 284,82 |
| suma pozycji: | | 2 643 941,78 |
| Razem zwiększenia: | | 2 643 941,78 |
| Zmniejszenia | Nazwa kontrahenta | Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń |
| numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | Ośrodek Pomocy Społecznej | 882,00 |
| suma pozycji: | | 882,00 |
| Razem zmniejszenia: | | 882,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

19.03.2024

dzień-miesiąc-rok

Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

(podpis i pieczęć kierownika jednostki)