

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 16 im. prof. Rudolfa Ranoszka w Jastrzębiu- Zdroju ul. Komuny Paryskiej 18 c, Jastrzębie-Zdrój 000728718 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	2 082 180.50	1 957 405.48	A. Fundusze	1 829 572.54	1 688 579.01
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	5 458 534.09	5 562 146.26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 082 180.50	1 957 405.48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 628 961.55	-3 873 567.25
1. Środki trwałe	2 082 180.50	1 957 405.48	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	128 965.89	128 965.89	2. Strata netto (-)	-3 628 961.55	-3 873 567.25
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	1 940 107.15	1 817 626.76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 107.46	10 812.83	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	261 374.66	275 207.01
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	261 374.66	275 207.01
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 741.24	25 345.97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	511.00	750.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 046.97	43 598.04
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	190 453.33	200 276.94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 350.23	2 932.36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	8 766.70	6 380.54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 212.00	834.57
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	4 059.89	1 469.13
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 059.89	1 469.13
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	5 041.11	4 397.04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	5 041.11	4 397.04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 725.59	1 983.50			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 725.59	1 983.50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	2 090 947.20	1 963 786.02	SUMA PASYWÓW	2 090 947.20	1 963 786.02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2024-03-27
(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	4 041,32	należność za obiady w szkole 3942,00 należność czynsz 99,32
B.II.4	234	348,00	pożyczki ZFŚS
B.II.4	280	7,72	korekta roczna 0,08, VAT naliczony odl.I/2024 zobow XII/2023- 7,64
Razem		4 397,04	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach:	4 049,04
Rb-27S	4 023,54
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)	25,50
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	348,00
pożyczka ZFŚS	348,00
Razem	4 397,04

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	862,37	środki na rachunku bankowym
B.III.2	135	1 121,13	ZFŚS
Razem		1 983,50	

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
		433,67	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		22 758,23	zobowiązanie wobec PGNIG za gaz
D.II.1	201	2 154,07	zobowiązanie wobec Tauron za energię elektryczną
D.II.2	225	750,00	zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego
D.II.3	229	43 598,04	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz z tytułu wynagrodzenia OBS za II/2022
D.II.4	231	200 276,94	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz z tytułu wynagrodzenia OBS za II/2023
D.II.5	240	2 932,06	wynagrodzenia z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, oraz wynagrodzenia A+O za 12/2023
D.II.5	280	0,30	zobowiązanie wobec US, podatek VAT należny za 12/2023
D.II.7	222	834,57	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
D.II.8	851	1 469,13	ZFŚS
Razem		275 207,01	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

<i>wykazane w sprawozdaniach:</i>		272 903,01
Rb-28S		272 903,01
Rb-Z		
<i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i>		2 304,00
ZFŚS		1 469,13
<i>podatek należny do zapłaty za XII/23</i>		0,30
<i>nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023</i>		834,57
Razem		275 207,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 16 im. prof. Rudolfa Ranoszka w Jastrzębiu-Zdroju ul. Komuny Paryskiej 18 c, Jastrzębie-Zdrój 000728718 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		16 596.00	37 629.00
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		16 596.00	37 629.00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 655 700.47	3 927 813.35
I. Amortyzacja		124 775.02	124 775.02
II. Zużycie materiałów i energii		268 850.62	249 205.81
III. Usługi obce		49 019.07	191 588.73
IV. Podatki i opłaty		8 492.88	9 648.96
V. Wynagrodzenia		2 572 030.80	2 680 081.63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		621 212.24	660 277.93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 541.35	6 835.27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 778.49	5 400.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 639 104.47	-3 890 184.35
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 513.41	2 998.70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		1 513.41	2 998.70
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 637 591.06	-3 887 185.65
G. Przychody finansowe		8 629.51	13 618.40
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		8 629.51	13 618.40
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)		-3 628 961.55	-3 873 567.25
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)		-3 628 961.55	-3 873 567.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Grabowska

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 16 im. prof. Rudolfa Ranozka w Jastrzębiu-Zdroju ul. Komuny Paryskiej 18 c, Jastrzębie-Zdrój 000728718 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)	5 488 245.60	5 458 534.09		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 494 510.25	3 785 417.04		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 494 510.25	3 785 417.04		
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	0.00	0.00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 524 221.76	3 681 804.87		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 500 926.35	3 628 961.55		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	23 252.82	52 764.56		
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	42.59	78.76		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 458 534.09	5 562 146.26		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 628 961.55	-3 873 567.25		
1.	zysk netto (+)	0.00	0.00		
2.	strata netto (-)	-3 628 961.55	-3 873 567.25		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 829 572.54	1 688 579.01		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2024-03-27
(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 Szkoła Podstawowa Nr 16
1.2	siedzibę jednostki 44-338 Jastrzębie-Zdrój ul. Komuny Paryskiej 18c
1.3	adres jednostki 44-338 Jastrzębie-Zdrój ul. Komuny Paryskiej 18c
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność 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 uzupełniających w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych); nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniających w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą 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>27.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli mgr Jowita Janowska (kierownik jednostki)</p>	

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 16

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 (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	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 (opisać w miejscu obok):	NIE
8.	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.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024

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 16

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; <i>(w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):</i>	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 <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.

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024
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 16

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Goławska
główny księgowy

27.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 16

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

27.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa 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 (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 (opisać w miejscu obok):	

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

27.03.2024
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 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

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 Janowska

27.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół 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 16

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 składowików			
		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	przychody	przebieżnie	przebieżnie	Zwiększenia OGOLEM.	aktualizacja wartości	rozchód	przebieżnie	Zmniejszenia OGOLEM.	Wartość brutto na koniec roku	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Zwiększenia OGOLEM.	Umorzenie na koniec roku	Umorzenie na koniec roku	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku	Liczba kont	
1	Wartości niematerialne i prawne	5 763,09	0,00	12 269,99	0,00	12 269,99	0,00	0,00	0,00	0,00	18 033,08	5 763,09	0,00	0,00	0,00	12 269,99	12 269,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM	6 217 892,54	0,00	34 139,87	0,00	34 139,87	0,00	31 531,65	0,00	31 531,65	6 220 500,76	4 135 712,04	0,00	124 775,02	34 139,87	158 914,89	4 263 095,28	2 082 180,50	1 957 405,48	1 957 405,48		
3	Grunt, w tym:	128 965,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 965,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 965,89	128 965,89		
3.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innymi podmiotami	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	4 368 338,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 368 338,21	2 428 231,06	0,00	122 480,39	0,00	122 480,39	2 550 711,45	1 940 107,15	1 817 626,76	1 817 626,76		
5	Urządzenia techniczne i maszyny	260 140,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 140,08	247 032,62	0,00	2 294,63	0,00	2 294,63	249 327,25	13 107,46	10 812,83	10 812,83		
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	1 460 448,36	0,00	34 139,87	0,00	34 139,87	0,00	31 531,65	0,00	31 531,65	1 463 056,58	1 460 448,36	0,00	34 139,87	34 139,87	34 139,87	1 463 056,58	1 463 056,58	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) przebieżnie wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Katarzyna Grabowska

27.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Szkół 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.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa 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	2 639 420,84	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	42 485,94	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	157 576,39	
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.)	1 249,25	
5	inne świadczenia	950,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym*						
NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowe	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
2.						
3.						
				SUMA		
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowe	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązania za zużyty wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	433,67	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	834,57	
3.						
				SUMA	1 268,24	

* 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

 mgr Jolanta Janowska
 kierownik jednostki

27.03.2024
 data

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2023		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	0,08
suma pozycji:		0,08
Razem aktywa:		0,08
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5 Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	0,30
suma pozycji:		0,30
Razem pasywa:		0,30

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2023		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Ośrodek Pomocy Społecznej	
suma pozycji:		0,00
Razem przychody:		0,00
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	9 648,96
suma pozycji:		9 648,96
Razem koszty:		9 648,96

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	9 648,96
suma pozycji:		9 648,96
Razem zwiększenia:		9 648,96
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	
suma pozycji:		0,00
Razem zmniejszenia:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

27.03.2024

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

(podpis i pieczęć
 kierownika jednostki)