

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Szkoła Podstawowa Nr 18**  
**im. Henryka Sławika w**  
**Jastrzębiu-Zdroju**  
**Os. 1000-lecia 9,**  
**Jastrzębie-Zdrój**  
**000728730**  
 Numer identyfikacyjny REGON

**Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2023

Adresat  
**PREZYDENT MIASTA**  
**JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**  
**JASTRZĘBIE-ZDR.**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>12 153 426.28</b>	<b>12 699 841.40</b>	<b>A Fundusze</b>	<b>11 833 275.46</b>	<b>12 344 362.07</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>16 719 036.96</b>	<b>17 593 028.85</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 153 426.28</b>	<b>12 699 841.40</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-4 885 761.50</b>	<b>-5 248 666.78</b>
1. Środki trwałe	12 153 426.28	12 699 841.40	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	193 180.92	193 180.92	2. Strata netto (-)	-4 885 761.50	-5 248 666.78
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 456 418.79	12 066 614.13	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	487 027.38	428 046.93	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.5 Inne środki trwałe	16 799.19	11 999.42	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>337 998.25</b>	<b>387 606.18</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>337 998.25</b>	<b>387 606.18</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 804.94	30 007.97
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	513.00	1 403.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 535.58	55 253.75
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 507.43	279 139.93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 631.19	2 785.41
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17 847.43</b>	<b>32 126.85</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 377.87	972.45
<b>I. Zapasy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	8. Fundusze specjalne	11 628.24	18 043.67
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 628.24	18 043.67
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4. Towary	0.00	0.00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 420.23</b>	<b>13 053.43</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	369.50			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	5 420.23	12 683.93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12 427.20</b>	<b>19 073.42</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 283.20	19 073.42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	144.00	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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>12 171 273.71</b>	<b>12 731 968.25</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>12 171 273.71</b>	<b>12 731 968.25</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Katarzyna Grabowska**  
 (główny księgowy)

2024-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Miejskiego Zespołu Obsługi**  
**Szkół i Przedszkoli**

**mgr Jowita Janowska**

Nazwa jednostki budżetowej:

### INFORMACJA UZUPELNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2023 ROK

#### 1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

#### 3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
<b>Razem</b>		<b>0</b>	

#### 4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.1	201	369,50	nadpłata TAURON Sprzedaż GZE
B.II.4	221	12 683,93	naliczenia odpłatności za wyżywienie dzieci w szkole 5076,93 zł + odsetki za nieterminowe wpłaty rodziców za żywienie dzieci 0,98 zł + należność za zużyte media przez PP13 7606,02 zł
<b>Razem</b>		<b>13 053,43</b>	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

wykazane w sprawozdaniach:		<b>13 053,43</b>
Rb-27S		14 077,68
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)		369,50
odpis aktualizujący należności		-1 393,75
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):		0,00
<b>Razem</b>		<b>13 053,43</b>

#### 5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	1 029,75	środki na rachunku bankowym
B.III.2	135	18 043,67	ZFŚS
<b>Razem</b>		<b>19 073,42</b>	



### 6. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

### 7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
		709,74	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		5 271,19	zobowiązanie wobec TAURON Sprzedaż GZE za energię elektryczną
		1 535,65	zobowiązanie wobec TAURON Dystrybucja
D.II.1	201	22 491,39	zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o.
D.II.2	225	1 403,00	zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego
D.II.3	229	55 253,75	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	279 139,93	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
	234	24,60	zobowiązanie wobec pracownika
	240	2 683,40	zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
	280	56,41	VAT należny
D.II.5	221	21,00	nadpłata za żywienie dzieci
D.II.7	222	972,45	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
D.II.8	851	18 043,67	ZFŚS
	<b>Razem</b>	<b>387 606,18</b>	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:	368 512,65
Rb-28S	368 512,65
Rb-Z	
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	19 093,53
ZFŚS	18 043,67
nadpłata za żywienie dzieci	21,00
VAT należny	56,41
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023	972,45
<b>Razem</b>	<b>387 606,18</b>

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

*mgr Jowita Janowska*

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Grabowska*  
główny księgowy

19.03.2024

data



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Henryka Sławika w Jastrzębiu-Zdroju Os. 1000-lecia 9, Jastrzębie-Zdrój  000728730 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>26 217.00</b>	<b>56 493.00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 217.00	56 493.00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 987 224.58</b>	<b>5 375 867.14</b>
I.	Amortyzacja	410 395.40	418 088.05
II.	Zużycie materiałów i energii	418 331.28	461 642.17
III.	Usługi obce	72 122.55	121 485.76
IV.	Podatki i opłaty	17 857.92	14 881.60
V.	Wynagrodzenia	3 244 637.42	3 479 356.13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	793 601.62	864 431.10
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 611.15	13 195.12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 667.24	2 787.21
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-4 961 007.58</b>	<b>-5 319 374.14</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>67 284.41</b>	<b>60 776.11</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	67 284.41	60 776.11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>10.26</b>	<b>1 393.75</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	10.26	1 393.75
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-4 893 733.43</b>	<b>-5 259 991.78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>7 971.93</b>	<b>11 325.00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	7 971.93	11 325.00
III.	Inne	0.00	0.00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	0.00	0.00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-4 885 761.50</b>	<b>-5 248 666.78</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-4 885 761.50</b>	<b>-5 248 666.78</b>

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 i adres jednostki  
sprawozdawczej  
Szkoła Podstawowa Nr 18 im.  
Henryka Sławika w Jastrzębiu-  
Zdroju  
Os. 1000-lecia 9, Jastrzębie-  
Zdrój  
000728730  
Numer identyfikacyjny REGON

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień: 2023-12-31

Adresat  
PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
JASTRZĘBIE-ZDR.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>16 555 244.63</b>	<b>16 719 036.96</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 707 395.89</b>	<b>5 879 283.44</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 525 214.82	4 914 470.27
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	182 181.07	964 503.17
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	310.00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 543 603.56</b>	<b>5 005 291.55</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	4 446 768.86	4 885 761.50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	96 804.34	119 206.43
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	30.36	323.62
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 719 036.96</b>	<b>17 593 028.85</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-4 885 761.50</b>	<b>-5 248 666.78</b>
1. zysk netto (+)	0.00	0.00
2. strata netto (-)	-4 885 761.50	-5 248 666.78
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>11 833 275.46</b>	<b>12 344 362.07</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Czubowska  
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska



## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Szkoła Podstawowa Nr 18</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>44-268 Jastrzębie-Zdrój oś.1000-lecia 9</b>
1.3	adres jednostki
	<b>44-268 Jastrzębie-Zdrój oś.1000-lecia 9</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność oświatowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.202-31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
	zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy - nie składam tabeli 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 style="text-align: center;"><b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b> mgr Katarzyna Grabowska 19.03.2024 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)</p> <p style="text-align: center;"><b>DYREKTOR</b> 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 18

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
I.4.1. Część ogólna.		
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych <b>organu finansowego</b> następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,05% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków <sup>2)</sup> :	
	a) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	TAK
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	NIE
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

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

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

*mgr Katarzyna Grabowska*  
główny księgowy

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 18

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

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

mgr. Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

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 18

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy <sup>1)</sup>
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
mgr Katarzyna Janowska

19.03.2024  
data sporządzenia

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



Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 18

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

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

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 18

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Katarzyna Grabowska  
główny księgowy

19.03.2024  
data sporządzenia

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



Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 18

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	<b>NIE DOTYCZY</b>

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

*mgr Katarzyna Grabowska*  
główny księgowy

19.03.2024  
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 18

II.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

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 aktywów	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
		aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	przychody <sup>2)</sup>	przebieżenie wewnątrzne <sup>3)</sup>	Zwiększenia OGÓLEMI: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości <sup>1)</sup>	rozchód <sup>4)</sup>	przebieżenie wewnątrzne <sup>3)</sup>	Zmniejszenia OGÓLEMI: (kol. 7+8+9)	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku (kol. 2+6-10)	Umożliwienie aktualizacji wartości <sup>1)</sup>	amortyzacja za rok obrotowy <sup>5)</sup>	inne <sup>6)</sup>	Zwiększenia (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 obiektów		
1	Wartości niematerialne i prawne <sup>5)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 031,82	33 031,82	0,00	0,00	0,00	0,00	33 031,82	0,00	0,00	1		
2	Środki trwałe POZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	15 484 587,27	1 123 271,08	0,00	1 123 271,08	0,00	29 490,21	0,00	29 490,21	16 578 368,14	3 331 160,99	0,00	418 068,05	158 767,91	576 855,96	3 878 526,74	12 153 426,28	12 699 841,40			
3	Grunty, w tym:	193 180,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 180,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 180,92	193 180,92				
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 599 325,98	964 503,17	0,00	964 503,17	0,00	0,00	0,00	0,00	14 563 829,15	2 142 907,19	0,00	354 307,83	0,00	354 307,83	2 497 215,02	11 456 418,79	12 066 614,13			
5	Urządzenia techniczne i maszyny	641 506,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641 506,43	154 479,05	0,00	58 980,45	0,00	58 980,45	213 459,50	487 027,38	428 046,93			
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				
7	Inne środki trwałe <sup>6)</sup>	1 050 573,94	158 767,91	0,00	158 767,91	0,00	29 490,21	0,00	29 490,21	1 179 851,64	1 033 774,75	0,00	4 799,77	158 767,91	163 567,68	1 167 852,22	16 799,19	11 999,42			

1) aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

2) przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

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

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

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

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

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

..... 19.03.2024  
data sporządzenia

GŁÓWNY KASJER  
mgr Kazymiera Grabowska

DYREKTOR  
Mierwik Jeduski

Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska



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

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 18

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	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	0,00	1 393,75	0,00	0,00	1 393,75	
5	Należności z tytułu dostaw i usług		1 393,75			1 393,75	
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 18

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	3 406 809,45	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	104 644,25	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	187 186,77	
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.)	3 659,00	
5	inne świadczenia	1 200,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska  
.....  
główny księgowy

19.03.2024  
data sporządzenia

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoły i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska  
.....  
kierownik jednostki



Szkoła Podstawowa nr 18 im. Henryka Sławika  
 44-268 Jastrzębie-Zdrój  
 os. Tysiąclecia 9  
 REGON 000728730

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 zużyta wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	709,74	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	972,45	
3.						
SUMA					1 682,19	

\* 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 Główny Księgowy J. Jabłowski

19.03.2024  
 data

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Zespołu Obsługi  
 Kierownik Jednostki  
 Szkolno-Przedszkolnej  
 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	Publiczne Przedszkole Nr 13	7 606,02
suma pozycji:		7 606,02
<b>Razem aktywa:</b>		<b>7 606,02</b>
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5 Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	56,41
suma pozycji:		56,41
<b>Razem pasywa:</b>		<b>56,41</b>

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	14 148,00
	Publiczne Przedszkole Nr 13	7 606,02
suma pozycji:		21 754,02
<b>Razem przychody:</b>		<b>21 754,02</b>
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	14 881,60
suma pozycji:		14 881,60
<b>Razem koszty:</b>		<b>14 881,60</b>

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	14 881,60
suma pozycji:		14 881,60
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.6. Nieodpł. otrzym. środki trwałe oraz wnip	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	964 503,17
suma pozycji:		964 503,17
<b>Razem zwiększenia:</b>		<b>979 384,77</b>
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	14 148,00
suma pozycji:		14 148,00
<b>Razem zmniejszenia:</b>		<b>14 148,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

19.03.2024

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli

(podpis i pieczęć)  
mgr inż. Irena Janowska

kierownika jednostki