

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE WILKOWICE</b> ul. Strazacka 13 43-385 WILKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 072346024		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat: <b>URZĄD GMINY w WILKOWICACH</b> <b>WOJEWÓDZKI URZĄD OŚWIATY w WILKOWICACH</b> Data: <b>30.03.2021</b> WILKOWICE Kierownik: .....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	213 154,42	395 666,13	<b>A. Fundusze</b>	97 171,81	266 563,56
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 752 694,52	1 965 352,70
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	213 154,42	395 666,13	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-1 655 522,71	-1 698 789,14
1. Środki trwałe	213 154,42	395 666,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	1 134,00	1 134,00	2. Strata netto (-)	-1 655 522,71	-1 698 789,14
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>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 020,42	394 532,13	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	146 276,59	162 367,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	146 276,59	162 367,72
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	674,20	1 511,54
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 061,98	20 216,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 353,64	110 610,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Snyy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	30 293,98	33 265,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	1 107,21	3 235,99	8. Fundusze specjalne	29 186,77	30 029,16
1. Materiały	1 107,21	3 235,99	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 186,77	30 029,16
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>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	25 408,00	29 000,00			
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	25 408,00	29 000,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 778,77	1 029,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 778,77	1 029,16			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>243 448,40</b>	<b>428 931,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>243 448,40</b>	<b>428 931,28</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

URZĄD GMINY W WILKOWICACH  
**DZIENNIK PODAWCZY**

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE  
WILKOWICE  
43-065 WILKOWICE

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE  
ul. Strażacka 13  
WILKOWICE  
Numer identyfikacyjny REGON  
072346024

**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....**  
  
**sporządzony na dzień  
2020-12-31**

Adresat  
WÓJT GMINY  
  
WILKOWICE

Data wpl. 30. 03. 2021  
Kod korespondencyjny

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>164 014,92</b>	<b>98 211,25</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	164 014,92	98 211,25
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 819 971,22</b>	<b>1 871 450,64</b>
B.I	Amortyzacja	16 494,22	20 296,88
B.II	Zużycie materiałów i energii	174 248,91	122 498,74
B.III	Usługi obce	34 118,04	41 973,99
B.IV	Podatki opłaty	3 098,20	2 273,40
B.V	Wynagrodzenia	1 233 426,22	1 316 875,88
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	355 909,96	365 001,05
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 675,67	2 530,70
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 655 956,30</b>	<b>-1 773 239,39</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>385,33</b>	<b>74 424,43</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	385,33	74 424,43
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 655 570,97</b>	<b>-1 698 814,96</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>48,26</b>	<b>25,82</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	48,26	25,82
G.III	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 655 522,71</b>	<b>-1 698 789,14</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 655 522,71</b>	<b>-1 698 789,14</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy)

.....  
2021-03-30  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli  
w Wilkowicach

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY	
WILKOWICE			WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 072346024		sporządzony na dzień      2020-12-31		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>	<b>1 653 993,81</b>	<b>1 752 694,52</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 782 971,47	2 007 075,14	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 782 971,47	1 804 266,55	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	202 808,59	
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 684 270,76	1 794 416,96	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 519 822,25	1 655 522,71	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	164 448,51	138 894,25	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 752 694,52</b>	<b>1 965 352,70</b>	
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 655 522,71</b>	<b>-1 698 789,14</b>	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 655 522,71	-1 698 789,14	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Fundusz (poz. II+,-III)</b>	<b>97 171,81</b>	<b>266 563,56</b>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Orawczak*  
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Ewa Wójcik*  
Ewa Wójcik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE**  
 ul. Szosa 13  
**65 WILKOWICE**  
**WILKOWICE**

Numer identyfikacyjny REGON  
 072346024

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**

sporządzony na dzień **2020-12-31**

Adresat  
 WOJT GMINY  
 WILKOWICE

**URZĄD GMINY w WILKOWICACH**  
**DZIENNIK PODAWCZY**

Data wpl. **30. 03. 2021**

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 653 993,81</b>	<b>1 752 694,52</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 782 971,47	2 007 075,14
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 782 971,47	2 007 075,14
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 684 270,76	1 794 416,96
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 519 822,25	1 655 522,71
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	164 448,51	138 894,25
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 752 694,52</b>	<b>1 965 352,70</b>
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 655 522,71</b>	<b>-1 698 789,14</b>
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-1 655 522,71	-1 698 789,14
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Fundusz (poz. II+,-III)</b>	<b>97 171,81</b>	<b>266 563,56</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
 (główny księgowy)

2021-03-30  
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
 Zespołu Obsługi Skarbu i Przychodów  
 w Wilkowicach

*[Podpis]*  
 (kierownik jednostki)

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

#### **1. Nazwa : Przedszkole Publiczne**

**Siedziba : Wilkowice**

**Adres jednostki : ul. Strażacka 13, 43-365 Wilkowice**

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Praca dydaktyczno-wychowawcza oraz opiekuńcza na rzecz dzieci, zgodnie z wymaganiami określonymi w podstawie programowej, w celu wspomagania rozwoju i umiejętności wszystkich dzieci.**

#### **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie za 2020 rok

#### **3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne.**

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

#### **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

- 1) aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- 2) dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :
  - a) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, o wartości początkowej powyżej 500 zł; jednak do wartości 10 000 zł; jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki te wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednocześnie zaliczając je bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,



2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	116 650,74							116 650,74
2.4	Inne środki trwałe								
2	Razem środki trwałe	778 633,93		202 808,59					981 442,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	778 633,93		202 808,59					981 442,52

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 483,00						4 483,00		
4 483,00						4 483,00		
							1 134,00	1 134,00
448 828,77		20 296,88		20 296,88		469 125,65	212 020,42	394 532,13
116 650,74						116 650,74		
656 479,51		20 296,88		20 296,88		585 776,39	213 154,42	395 666,13
656 479,51		20 296,88		20 296,88		585 776,39	213 154,42	395 666,13

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela 2

### Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	Nie dotyczy	
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

## 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3

### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4

##### Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Nie dotyczy			
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

#### 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

Tabela 5

##### Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	Nie dotyczy			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

#### 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6

##### Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	Nie dotyczy				
2.	Dłużne papiery wartościowe					

#### 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).

Tabela 7

##### Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
1	2	3	4	5	6
1.	Nie dotyczy				
2.					



**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Tabela 8

**Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	Nie dotyczy				
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 9

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

**1.10. Kwota 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**

Tabela 10

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	Nie dotyczy	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela 11

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku
1.	Weksle	Nie dotyczy						
2.	Hipoteka							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)							
5.	Ogółem							

**1.12. Łączna kwota 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**

Tabela 12

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	Nie dotyczy	
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Tabela 13

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	Nie dotyczy	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

#### 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

##### Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	Nie dotyczy	
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

##### Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Nagrody jubileuszowe	40 225,67	
2.	Świadczenia z ZFŚS	67 038,44	
3.	Dodatki wiejskie nauczycieli	54 967,42	
4.	Zakup odzieży ochronnej w ramach BHP	512,90	
	Ogółem:	162 744,43	

#### 1.16. Inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

Brak takich informacji.

2

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

##### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	Nie dotyczy				
2.	Towary					

#### 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

Tabela 17

##### Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	Nie dotyczy	

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Tabela 18

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - zwrot składek ZUS „tarcza” (dochody)	40 331,69	
	- zwolnienie z opłacania składek ZUS „tarcza” (wydatki)	33 767,25	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	

**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**

Nie dotyczy

**2.5. Inne informacje**

Brak

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	14,10
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9,25
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	<b>Ogółem</b>	23,35

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

Z up. Głównego Księgowego  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

Genowefa Włodarz

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

Genowefa Włodarz

(kierownik jednostki)