

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZ. SPORTOWYMI BYSTRA</b>		<i>Bilans</i> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adres <b>WILKOWICE PODAWCZY</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>368051200</b>		sporządzony na dzień: <b>2019-12-31</b>		Data wilkowice <b>03. 2020</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	7 013 720,86	6 753 168,03	<b>A. Fundusze</b>	6 827 250,88	6 545 161,07
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	9 901 960,69	10 158 047,20
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7 013 720,86	6 753 168,03	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-3 074 709,81	-3 612 886,13
<b>1. Środki trwałe</b>	7 013 720,86	6 753 168,03	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1 Grunty</b>	29 832,00	29 832,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-3 074 709,81	-3 612 886,13
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
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	6 945 043,67	6 700 016,21	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	38 845,19	23 319,82	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4 Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	189 649,46	210 333,37
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	189 649,46	210 333,37
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	17 579,01	15 602,98
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	179,40	41,10
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	27 635,34	31 440,24
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	144 139,37	162 713,91
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	3 179,48	2 326,41	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	69,30
<b>I. Zapasy</b>	2 103,74	1 270,17	<b>8. Fundusze specjalne</b>	116,34	465,84
<b>1. Materiały</b>	2 103,74	1 270,17	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	116,34	465,84
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	959,40	590,40			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	959,40	590,40			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	0,00	0,00			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	116,34	465,84			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	116,34	465,84			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	0,00	0,00			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 016 900,34</b>	<b>6 755 494,44</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 016 900,34</b>	<b>6 755 494,44</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Iwona Ordóbczak*

(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok-miesiąc-dzień)

Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*[Podpis]*

(kierownik jednostki)

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

URZĄD GMINY W WILKOWICACH  
DZIENNIK PODATKOWY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZ. SPORTOWYMI BYSTRA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	Data wpl.
			3 1. 03. 2020
Numer identyfikacyjny REGON 368051200	sporządzony na dzień 2020-01-31		Łącz. załączników .....
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>115 427,92</b>	<b>112 684,04</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	115 427,92	112 684,04
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 191 639,72</b>	<b>3 726 762,53</b>
B.I Amortyzacja	260 203,87	260 552,83
B.II Zużycie materiałów i energii	378 008,82	351 556,26
B.III Usługi obce	65 524,64	107 999,61
B.IV Podatki opłaty	3 193,00	8 518,00
B.V Wynagrodzenia	1 916 324,77	2 350 491,17
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	562 285,72	641 943,65
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	6 098,90	5 701,01
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 Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 076 211,80</b>	<b>-3 614 078,49</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 438,94</b>	<b>1 137,37</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	1 438,94	1 137,37
<b>E 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 Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 074 772,86</b>	<b>-3 612 941,12</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>63,05</b>	<b>54,99</b>
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	63,05	54,99
G.III Inne	0,00	0,00
<b>H 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>J Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 074 709,81</b>	<b>-3 612 886,13</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 (L-J-K)</b>	<b>-3 074 709,81</b>	<b>-3 612 886,13</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*Iwona Orławska*  
Iwona Orławska

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*[Podpis]*

( kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZ. SPORTOWYMI BYSTRA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE		DZIENNIK PODAWCZY Data wpl. 31.03.2020 Liczba załączników .....	
Numer identyfikacyjny REGON 368051200			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			<b>8 122 187,40</b>		<b>9 901 960,69</b>	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)			3 051 232,09		3 445 236,79	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00		0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe			2 906 092,09		3 445 236,79	
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			145 140,00		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)			1 271 458,80		3 189 150,28	
I.2.1 Strata za rok ubiegły			1 154 962,42		3 074 709,81	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe			116 149,91		114 176,40	
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			346,47		264,07	
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>9 901 960,69</b>		<b>10 158 047,20</b>	
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)</b>			<b>-3 074 709,81</b>		<b>-3 612 886,13</b>	
III.1 zysk netto			0,00		0,00	
III.2 strata netto (-)			-3 074 709,81		-3 612 886,13	
III.3 nadwyżka środków obrotowych			0,00		0,00	
<b>IV Fundusz (poz. II - III)</b>			<b>6 827 250,88</b>		<b>6 545 161,07</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*Iwona Oratczak*

(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok-miesiąc-dzień)

Zaopiniował: *[Signature]*  
Zaopiniował: *[Signature]*  
w Wilkowicach

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**1. Nazwa : Szkoła Podstawowa Nr 2 w Bystrej**

**Siedziba : Bystra**

**Adres jednostki : ul. Szczyrkowska 2, 43-360 Bystra**

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Praca dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej**

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie za 2019 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 niskiej wartości początkowej, przy czym polityka rachunkowości nie określa dolnej ani też górnej granicy tejże wartości, jednostka wprowadza do ewidencji ilościowej. Decyduje o tym rodzaj zakupionego środka. Są to przede wszystkim drobne pomoce dydaktyczne, wyposażenie i sprzęt.
  - b) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, bez względu na dolną granicę wartości początkowej, 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 miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednocześnie zaliczając je bezpośrednio w koszty,



2.1	Grunty	29 832,00								29 832,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 801 098,33								9 801 098,83
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	303 390,91								303 390,91
2.4	Inne środki trwałe	87 076,62								87 076,62
2	Razem środki trwałe	10 221 398,36								10 221 398,36
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10221 398,36								10 221 398,36

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
							0,00	0,00
							29 832,00	29 832,00
2 856 055,16		245 027,46		245 027,46		3 101 082,62	6 945 043,67	6 700 016,21
264 545,72		15 525,37		15 525,37		280 071,09	38 845,19	23 319,82
87 076,62								
3 207 677,50		260 552,83		260 552,83		3 381 153,71	7 013 720,86	6 753 168,03
3 207 677,50		260 552,83		260 552,83		3 381 153,71	7 013 720,86	6 753 168,03

## 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 wieczystie

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 trwale 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	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego
-----	------------------	--

		Stan na początek 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	Nie dotyczy						
	<b>Razem</b>							

**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 pracownicz

Tabela 15

##### Wypłacone świadczenia pracownicz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	78 358,53	
2.	Nagrody jubileuszowe	61 857,51	
3.	Świadczenia z ZFŚS	97 797,47	
4.	Dodatki wiejskie nauczycieli	102 647,76	
5.	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	3 814,00	
6.	Zakup odzieży ochronnej w ramach świadczeń BHP	2 687,96	
	Ogółem:	347 163,23	

#### 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: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		Nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

### 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	27,46
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,81
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	<b>Ogółem</b>	35,27

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Iwona Orłowska*  
Iwona Orłowska

.....  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Ewa Majdak*  
Ewa Majdak

.....  
(kierownik jednostki)