

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole Publiczne w Kozach 43-340 Kozy, ul. Akacyjowa 8 Numer identyfikacyjny REGON 072329853		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31		Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	757 358,42	9 704 000,81	A. Fundusze	738 923,00	9 656 233,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 931 721,36	12 796 883,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	757 358,42	9 704 000,81	II. Wynik finansowy netto	-2 192 798,36	-3 140 649,90
1. Środki trwałe	757 358,42	9 704 000,81	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	81 150,00	101 274,00	2. Strata netto (-)	-2 192 798,36	-3 140 649,90
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	676 208,42	8 822 144,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	742 056,06	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	38 526,22	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	324 315,68	387 180,66
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	324 315,68	387 180,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 554,12	15 987,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	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	22 923,88	27 595,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 614,36	144 544,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	305 880,26	339 413,40	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 968,81	23 553,62
I. Zapasy	5 628,99	11 387,72	8. Fundusze specjalne	171 254,51	175 499,13
1. Materiały	5 628,99	11 387,72	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	171 254,51	175 499,13
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	153 354,95	201 297,93			
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	153 354,95	201 297,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	146 896,32	126 727,75			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	146 896,32	126 727,75			
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	1 063 238,68	10 043 414,21	Suma pasywów	1 063 238,68	10 043 414,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora
(główny księgowy)

2019-03-22
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu
Usługi Szkolne i Przedszkola w Kozach
Anna Bułko
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminne Przedszkole Publiczne w Kozach 43-340 Kozy, ul. Akacyjowa 8		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	OKŁADKA DZIENNIK Wpł. 29 03 2019
Numer identyfikacyjny REGON 072329853				
sporządzony na dzień 2018-12-31				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	376 190,61	433 423,49	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	240 736,00	276 277,50	
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	135 454,61	157 145,99	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 574 263,85	3 578 288,72	
B.I	Amortyzacja	21 814,38	121 109,58	
B.II	Zużycie materiałów i energii	425 922,13	517 850,74	
B.III	Usługi obce	18 796,11	29 065,41	
B.IV	Podatki opłaty	3 375,00	4 092,00	
B.V	Wynagrodzenia	1 596 407,78	2 229 033,08	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	507 575,45	674 983,74	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	373,00	2 154,17	
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	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 198 073,24	-3 144 865,23	
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 106,00	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	1 106,00	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 196 967,24	-3 144 865,23	
G	Przychody finansowe	4 168,88	4 215,33	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	4 168,88	4 215,33	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 192 798,36	-3 140 649,90	
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)	-2 192 798,36	-3 140 649,90	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora

Aleksandra Stwora
(główny księgowy)

2019-03-22

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

Anna Bułko
mar Anna Bułko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminne Przedszkole Publiczne w Kozach 43-340 Kozy, ul. Akacyjowa 8		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
Numer identyfikacyjny REGON 072329853		sporządzony na dzień 2018-12-31			
Korekta				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 538 419,63		2 931 721,36	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 578 773,29		12 588 431,62	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 553 595,19		3 520 679,65	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	25 178,10		98 777,33	
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		8 968 974,64	
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)	2 185 471,46		2 723 269,53	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 784 091,11		2 192 798,36	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	376 202,25		431 693,84	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	25 178,10		98 777,33	
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	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 931 721,36		12 796 883,45	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 192 798,36		-3 140 649,90	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-2 192 798,36		-3 140 649,90	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz. II + - III)	738 923,00		9 656 233,55	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora.....*Aleksandra Stwora*.....
(główny księgowy).....2019-04-09.....
(rok-miesiąc-dzień)Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach*A. Bułka*
mgr Anna Bułka.....*Anna Bułka*.....
(kierownik jednostki)

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

GMINNE PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W KOZACH

1.2. Siedziba jednostki

UL. AKACJOWA 8

43-340 KOZY

1.3. Adres jednostki

UL. AKACJOWA 8, 43-340 KOZY

PL. KS. KAROLA KOCHAJA 2, 43-340 KOZY

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PRZEDSZKOLE REALIZUJE CELE I ZADANIA WYNIKAJĄCE W SZCZEGÓLNOŚCI Z PODSTAWY PROGRAMOWEJ WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO, KTÓREGO NACZELNYM CELEM JEST WSPARCIE CAŁOŚCIOWEGO ROZWOJU DZIECKA.

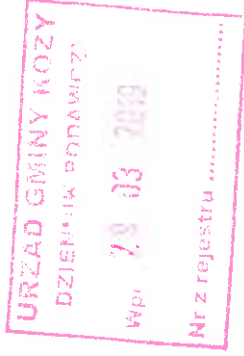
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej jak na dzień bilansowy 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) Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia.
 - b) Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu.
 - c) Określone w darowiźnie darowizny, w wysokości określonej w decyzji lub wartości rynkowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) W przypadku wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, amortyzacja dokonywana jest według rocznych stawek w sposób liniowy.
 - b) W przypadku wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarza się jednorazowo w 100 % wartości poprzez ujęcie w
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach rzeczywistych ceny zakupu czy wydania.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) Należności wyceniane w cenie nominalnej.
 - b) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego
 - c) Należności – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę), pomniejszonej o ewentualne odpisy
 - d) Należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin płatności zaliczane są do należności krótkoterminowych
 - e) Należności w walutach obcych wyceniane są – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
7. Rezygnacja w rozliczaniu kosztów w czasie.
8. Koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriału na koniec roku budżetowego.
9. Jednostka nie tworzy rezerw.
10. Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletek, sprzętu AGD, RTV, szaf, biurek i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zestawienia obrotów i sald.
11. Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej



1

419

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, 1.1. zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty (gr.0)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	1.4. Środki transportu (gr.7)	1.5. Inne środki trwałe (gr.8)	II. Wartości niematerialne i prawne umarżone jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	0,00	81 150,00	897 753,12	0,00	0,00	15 799,56	1 434,00	0,00	96 410,41
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	20 124,00	8 274 033,04	780 554,46	0,00	42 394,41	1 871,40	0,00	398 972,82
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	20 124,00	8 274 033,04	780 554,46	0,00	42 394,41	1 871,40	0,00	398 972,82
- przemieszczenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	101 274,00	9 171 786,16	780 554,46	0,00	58 193,97	3 305,40	0,00	495 383,23
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	221 544,70	0,00	0,00	15 799,56	1 434,00	0,00	96 410,41
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	128 096,93	38 498,40	0,00	3 868,19	1 871,40	0,00	398 972,82
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	92 555,59	25 665,60	0,00	2 888,39	0,00	0,00	9 212,99
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	35 541,34	12 832,80	0,00	979,80	1 871,40	0,00	389 759,83
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	349 641,63	38 498,40	0,00	19 667,75	3 305,40	0,00	495 383,23
Wartość netto składników aktywów:	0,00	81 150,00	676 208,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na początek roku	0,00	101 274,00	8 822 144,53	742 056,06	0,00	38 526,22	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku									

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.		Powierzchnia: Wartość:		zmniejszenia	0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:			0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty		zmniejszenia	0,00
2.	Budynki			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały			zmniejszenia	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe		zwiększenia	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług		zmniejszenia	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów			0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń			0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

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

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat					
		stan na									
		BO		BZ		BO		BZ			
1.	kredyty i pożyczki									0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)									0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów									0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń									0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
7.	pozostałe									0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie			
L.p.		Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o		

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

L.p.	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	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

4

4

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	66 001,41	
2.	Nagrody jubileuszowe	59 083,99	
3.	Inne	1 965,84	Dofinansowanie dokształcania pracowników
4.	Inne	110 580,87	Dod.wiejski
5.	Inne	720,00	Dod mieszk.
6.	Inne	13 892,65	Ekwiw.za urlop
7.	Inne	36 099,68	Świadczenie urlopowe
8.	Inne	1 756,00	Ekwiw.za pranie
9.	Inne	159,56	Ryczałt samochodowy
	Ogółem	290 260,00	

1.16. Inne informacje

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:	
należności z lat ubiegłych	92 631,58
odsetki	34611,36
zwrot zasiłku na zagospodarowanie	1 729,99
Ogółem	128 972,93

Odpis na ZFŚS:	126 123,48
Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych:	72 325,00

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie roku obrotowym.

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		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ALEKSANDRA SIEMUTA

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach
mgr Anna Butka