

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach</b>  <b>43-340 Kozy, ul. Szkolna 1</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>072352935</b>		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <b>sporządzony</b> na dzień: <b>2018-12-31</b>		Adresat <b>Wójt Gminy Kozy</b> <b>43-340 Kozy, ul. Krakowska 4</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	338 291,07	333 845,10	<b>A. Fundusze</b>	2 322 370,59	2 506 852,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 451 980,68	15 923 928,68
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	338 291,07	333 845,10	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-13 129 610,09	-13 417 075,81
I. Środki trwałe	338 291,07	333 845,10	I. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	46 784,00	46 784,00	2. Strata netto (-)	-13 129 610,09	-13 417 075,81
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	260 570,82	253 062,99	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 936,25	18 098,11	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	15 900,00	<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>	70 501,30	140 728,69
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	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	70 501,30	140 728,69
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 214,33	502,13
<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	10 080,62	12 602,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 668,36	64 355,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	200,00	20,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	2 054 580,82	2 313 736,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	700,00	57 876,39
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 637,99	5 371,82
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 637,99	5 371,82
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>	2 048 042,83	2 250 468,25			
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	2 048 042,83	2 250 468,25			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 537,99	63 268,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 537,99	63 268,21			
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>2 392 871,89</b>	<b>2 647 581,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 392 871,89</b>	<b>2 647 581,56</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora

Aleksandra Stwora  
(główny księgowy)

2019-03-22  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Usług Socjalnych i Przedszkola w Kozach

Anna Bittka

Anna Bittka  
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach 43-340 Kozy, ul. Szkolna 1 Numer identyfikacyjny REGON 072352935		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień 2018-12-31</b>	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; color: red; text-align: center;"> <b>UDZIAŁOWY</b>  <b>DZIENNIK PORÓWNAWCZY</b>  <b>29 03 2019</b>  <b>Nr z rachunku .....</b> </div>
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>301 474,05</b>	<b>289 491,97</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	301 474,05	289 491,97	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 444 082,54</b>	<b>13 822 140,16</b>	
B.I	Amortyzacja	13 630,87	22 445,97	
B.II	Zużycie materiałów i energii	42 599,56	71 425,44	
B.III	Usługi obce	466 331,04	501 110,20	
B.IV	Podatki opłaty	2 402,58	2 611,58	
B.V	Wynagrodzenia	978 358,11	1 110 923,59	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	216 915,11	371 352,67	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 110,60	12 933,81	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 718 734,67	11 729 336,90	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-13 142 608,49</b>	<b>-13 532 648,19</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 236,79</b>	<b>33 372,90</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	36 236,79	33 372,90	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>125 185,01</b>	<b>33 372,90</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	125 185,01	33 372,90	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-13 231 556,71</b>	<b>-13 532 648,19</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>101 946,62</b>	<b>115 572,38</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	101 946,62	115 572,38	
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>-13 129 610,09</b>	<b>-13 417 075,81</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>-13 129 610,09</b>	<b>-13 417 075,81</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora

.....**Aleksandra Stwora**.....  
(główny księgowy)

2019-03-22  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkoły i Przedszkola w Kozach

Anna Bułko

.....**mgr Anna Bułko**.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach 43-340 Kozy, ul. Szkolna 1  Numer identyfikacyjny REGON 072352935	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzony na dzień <b>2018-12-31</b>	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4  <i>3044</i>
<i>Korekta</i>		Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>12 661 417,08</b>	<b>15 451 980,68</b>
<b>I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>13 636 981,93</b>	<b>13 822 197,02</b>
<b>I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	<b>13 456 151,19</b>	<b>13 804 197,02</b>
<b>I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.4 Środki na inwestycje</b>	<b>21 091,74</b>	<b>18 000,00</b>
<b>I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.1.10 Inne zwiększenia</b>	<b>159 739,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>10 846 418,33</b>	<b>13 350 249,02</b>
<b>I.2.1 Strata za rok ubiegły</b>	<b>10 687 832,48</b>	<b>13 129 610,09</b>
<b>I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe</b>	<b>123 977,36</b>	<b>202 638,93</b>
<b>I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje</b>	<b>21 091,74</b>	<b>18 000,00</b>
<b>I.2.5 Aktualizacja środków trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2.9 Inne zmniejszenia</b>	<b>13 516,75</b>	<b>0,00</b>
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 451 980,68</b>	<b>15 923 928,68</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-13 129 610,09</b>	<b>-13 417 075,81</b>
<b>III.1 zysk netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.2 strata netto (-)</b>	<b>-13 129 610,09</b>	<b>-13 417 075,81</b>
<b>III.3 nadwyżka środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Fundusz (poż III+ -III)</b>	<b>2 322 370,59</b>	<b>2 506 852,87</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Aleksandra Stwora*

.....*Aleksandra Stwora*.....  
(główny księgowy)

.....2019-04-09.....  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*Anna Bulka*  
mgr Anna Bulka

.....*Anna Bulka*.....  
(kierownik jednostki)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

## 1. Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach

## 1.2. Siedziba jednostki

ul. Szkolna 1  
43-340 Kozy

## 1.3. Adres jednostki

ul. Szkolna 1  
43-340 Kozy

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ośrodek wykonuje zadania własne Gminy oraz administracji rządowej zlecone Gminie w zakresie pomocy społecznej oraz innych zadań z zakresu zabezpieczenia społecznego wskazanych do realizacji przez Ośrodek, bądź powierzonych do realizacji w drodze porozumień, uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń lub upoważnień Wójta.

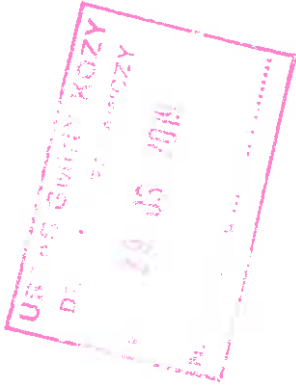
## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

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

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne 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) Otrzymane w drodze 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 rozliczeniu 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



43



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, przeniesienia 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 stopniowo	1.1. Grunty (gr.0) i budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.2. 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 umarżane jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostała środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	0,00	46 784,00	300 313,00	56 777,35	0,00	15 499,23	0,00	185 963,12
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 617,60	0,00	14 304,34
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 617,60	0,00	14 304,34
- przeniesienie (między grupami)	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	37 663,06
- zbycie	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	32 881,15
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 781,91
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	46 784,00	300 313,00	42 793,79	18 000,00	20 116,83	0,00	162 604,40
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	39 742,18	25 841,10	0,00	15 499,23	0,00	185 963,12
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	7 507,83	12 838,14	2 100,00	4 617,60	0,00	14 304,34
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	7 507,83	12 838,14	2 100,00	4 617,60	0,00	14 304,34
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	13 983,56	0,00	0,00	0,00	37 663,06
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	47 250,01	24 855,68	2 100,00	4 557,80	0,00	162 604,40
Wartość netto składników aktywów:	0,00	46 784,00	260 570,82	30 936,25	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na początek roku	0,00	46 784,00	253 062,99	18 098,11	15 900,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	46 784,00	253 062,99	18 098,11	15 900,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	
2.	Budynki	0,00	
3.	Dobra kultury	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wierzyciele.

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

49

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	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	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	149 136,80	0,00	149 136,80

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

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

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa, 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		BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki												
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
4.	finansowe (wekslowe)												
5.	zobowiązania wobec budżetów	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
7.	z tytułu wynagrodzeń	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

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 swrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Wyszczególnienie		Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
L.p.			
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o	0,00	
	rachunkowości		

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancje bankowa,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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, niewykorzystanych 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	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

1.12. 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	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

49

49

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

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	17 136,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	6 340,13	
3.	Ekwivalent za pranie	0,00	
4.	Ryczałt samochodowy	860,88	
5.	Ekwivalent za urlop	2 184,96	
	Ogółem	26 521,97	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 21 428,83  
Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego wynoszą: 2 231 454,98  
Należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych wynoszą: 17 069,27  
Należności z tytułu usług opiekuńczych wynoszą: 1 944,00

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.  
2.1.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Towary	0,00	0,00

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.

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	0,00 0,00 0,00	

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	0,00 0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00	

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 STRÓŻKA  
Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach  
mgr Anna Bułka

49