

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>  <i>sporządzony</i> na dzień: <b>2019-12-31</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>	333 845,10	504 093,70	<b>A. Fundusze</b>	2 506 852,87	2 854 649,12
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	15 923 928,68	20 011 319,58
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	333 845,10	504 093,70	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-13 417 075,81	-17 156 670,46
1. Środki trwałe	333 845,10	504 093,70	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	46 784,00	80 700,00	2. Strata netto (-)	-13 417 075,81	-17 156 670,46
I.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	253 062,99	397 948,20	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 098,11	12 785,50	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	15 900,00	12 660,00	<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>	140 728,69	168 967,01
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>	140 728,69	168 967,01
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	502,13	2 352,98
<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	12 602,39	13 680,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 355,96	70 251,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	20,00	0,00
<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>	2 313 736,46	2 519 522,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	57 876,39	73 683,19
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 371,82	8 998,82
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 371,82	8 998,82
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>	2 250 468,25	2 436 840,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	508,51			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	54,38			
4. Pozostałe należności	2 250 468,25	2 436 277,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	63 268,21	82 682,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63 268,21	82 682,01			
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>	2 647 581,56	3 023 616,13	<b>Suma pasywów</b>	2 647 581,56	3 023 616,13

W zastępstwie Głównego Księgowego  
**Specjalista ds. finansowych**

*mgr Jolanta Surzeżoń*

*Aleksandra Stwora*  
(główny księgowy)

2020-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*mgr Anna Bułka*

*Anna Bułka*  
(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		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień 2019-12-31</b>		Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
Numer identyfikacyjny REGON 072352935				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		289 491,97		250 984,85
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		289 491,97		250 984,85
B	Koszty działalności operacyjnej		13 822 140,16		17 530 492,85
B.I	Amortyzacja		22 445,97		26 570,43
B.II	Zużycie materiałów i energii		71 425,44		57 962,44
B.III	Usługi obce		501 110,20		639 107,94
B.IV	Podatki opłaty		2 611,58		4 660,60
B.V	Wynagrodzenia		1 110 923,59		1 137 145,04
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		371 352,67		394 526,81
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		12 933,81		30 270,34
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 729 336,90		15 240 249,25
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00		0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-13 532 648,19		-17 279 508,00
D	Pozostałe przychody operacyjne		33 372,90		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		33 372,90		0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		33 372,90		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		33 372,90		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-13 532 648,19		-17 279 508,00
G	Przychody finansowe		115 572,38		122 837,54
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
G.II	Odsetki		115 572,38		122 837,54
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)		-13 417 075,81		-17 156 670,46
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)		-13 417 075,81		-17 156 670,46

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*Aleksandra Szwara*  
**mgr Ewelina Szwara**

Identyfikator sprawozdania: 20200327103114

2020-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*Anna Bulka*  
**mgr Anna Bulka**  
(kierownik jednostki)



15.04.2020

Nr z rejestru .....

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach 43-340 Kozy, ul. Szkolna 1		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzony na dzień 2019-12-31		Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
Numer identyfikacyjny REGON 072352935				15. 04. 2020 Nr z rejestru .....	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			15 451 980,68	15 923 928,68
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			13 822 197,02	17 692 425,44
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			13 804 197,02	17 495 606,41
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			18 000,00	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	196 819,03
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)			13 350 249,02	13 605 034,54
I.2.1	Strata za rok ubiegły			13 129 610,09	13 417 075,81
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			202 638,93	187 958,73
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			18 000,00	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
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			15 923 928,68	20 011 319,58
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-13 417 075,81	-17 156 670,46
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-13 417 075,81	-17 156 670,46
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			2 506 852,87	2 854 649,12

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowychmgr **Jolanta Strzeżoń**.....**Aleksandra Stwora**.....  
(główny księgowy)2020-04-15  
(rok-miesiąc-dzień)Dyrektor **Anna Bulka**  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Kozach  
.....**Anna Bulka**.....  
(kierownik jednostki)  
mgr **Anna Bulka**



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach 43-340 Kozy, ul. Szkolna 1		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzony na dzień      2019-12-31	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
Numer identyfikacyjny REGON 072352935				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 451 980,68	16 008 678,68
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		13 822 197,02	17 692 425,44
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		13 804 197,02	17 495 606,41
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		18 000,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	196 819,03
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)		13 350 249,02	13 689 784,54
I.2.1	Strata za rok ubiegły		13 129 610,09	13 501 825,81
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		202 638,93	187 958,73
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		18 000,00	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
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 923 928,68	20 011 319,58
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-13 417 075,81	-17 156 670,46
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-13 417 075,81	-17 156 670,46
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		2 506 852,87	2 854 649,12

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Strzeżoń*

Aleksandra Stwora  
(główny księgowy)

2020-03-27  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*Anna Bułko*  
mgr Anna Bułko

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

## 1 Wprowadzanie do sprawozdania finansowego.

## 1.1. Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozach

## 1.2. Siedziba jednostki

ul. Szkoła 1  
43-340 Kozły

## 1.3. Adres jednostki

ul. Szkoła 1  
43-340 Kozły

## 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 powierzanych 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 (takie 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 liściach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi dla jednorazowo umorzonych cena nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku Vat, dla umarzanych w czasie cena nabycia pomniejszona o odliczony podatek Vat.
  - 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 koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
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 aktualizujące z zachowaniem ostrożności.
  - 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 rezerwy.
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.



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

## 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych zawierających stan

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne stopniowo	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 umiarzane jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	3 344,55	46 784,00	300 313,00	42 795,79	18 000,00	0,00	13 955,58	0,00	162 604,05
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	33 916,00	217 663,53	13 776,00	0,00	0,00	3 897,70	0,00	29 421,91
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przysoby	0,00	33 916,00	217 663,53	13 776,00	0,00	0,00	3 897,70	0,00	29 421,91
- przeniesienie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 288,73
- 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	17 288,73
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	3 344,55	80 700,00	517 976,53	56 569,79	18 000,00	0,00	17 853,28	0,00	174 737,23
<b>Umorzenie – stan na początek roku</b>	3 344,55	0,00	47 250,01	24 695,68	2 100,00	0,00	13 955,58	0,00	162 604,05
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	72 778,32	19 086,61	3 240,00	0,00	3 897,70	0,00	29 421,91
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja 20 rok obrotowy	0,00	0,00	11 589,02	11 741,41	3 240,00	0,00	1 081,00	0,00	29 421,91
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	61 189,30	7 347,20	0,00	0,00	2 816,70	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 288,73
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	3 344,55	0,00	120 028,33	43 784,29	5 340,00	0,00	17 853,28	0,00	174 737,23
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	0,00	46 784,00	253 062,99	18 098,11	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	80 700,00	397 948,20	12 785,50	12 660,00	0,00	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	Wzrost odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa	0,00	

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowy
			zwiększeń a	zmniejszenia	
1.	Gruntły		0,00	0,00	0,00
2.	Budynki		0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie zwiększeń i zmniejszeń	Stan na koniec roku
			a	a	obrotów
1.	Akcje udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długie papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowy
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	4. III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	5. I.1. Należności z tytułu dostaw i	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	5. I.1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	5. I.1.3. Należności z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	5. I.1.4. Pozostałe należności	149 136,80	0,00	0,00	149 136,80

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	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 do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

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

[illegible]



1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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		Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
L.p.			
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

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

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		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.	Wkład	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 gwarancja	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

1.12. 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	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

1.13. Wykaz liczących 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 - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2.	Ogółem rozliczenia	0,00	0,00

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

L.p.	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	4 140,00	
3.	Ryczałt samochodowy	2 117,63	
Ogółem		6 257,63	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFIS wynosi:	23 955,00
Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego wynoszą:	2 571 476,74
Należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych wynoszą:	11 632,63
Należności z tytułu usług opiekuńczych wynoszą:	2 867,35

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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	

2.4. 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.

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Sirzechon*

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół Przedszkola w Kozach

*mgr Anna Bułko*