

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach</b>  <b>43-340 Kozy, ul. Szkolna 1</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>072329860</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: 2019-12-31		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
A. Aktywa trwałe	304 545,53	497 582,50	A. Fundusze	229 313,09	416 809,60
I. Wartości niematerialne i prawne	2 616,94	0,00	I. Fundusz jednostki	1 987 714,35	2 391 298,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	301 928,59	497 582,50	II. Wynik finansowy netto	-1 758 401,26	-1 974 488,57
1. Środki trwałe	297 928,59	497 582,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	49 164,00	66 100,00	2. Strata netto (-)	-1 758 401,26	-1 974 488,57
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	213 542,07	406 607,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	35 222,52	24 875,43	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	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 597,30	138 643,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 000,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	124 597,30	138 643,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	623,73	1 015,97
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	11 891,67	12 887,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 717,04	66 869,47
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	49 364,86	57 870,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	792,75	3 000,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	48 572,11	54 870,57
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 572,11	54 870,57
2. Polprodukty 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	13 776,00	10 427,33			
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	13 776,00	10 427,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 588,86	47 443,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 588,86	47 443,24			
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	353 910,39	555 453,07	Suma pasywów	353 910,39	555 453,07

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Strzeżoń*  
*Aleksandra Stwora*  
(główny księgowy)

2020-03-26  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*mgr Anna Bulka*

*Anna Bulka*  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola 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 072329860				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 603 980,89	1 987 714,35
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 784 270,18	2 263 138,00
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 727 172,72	2 033 816,37
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		4 000,00	94 210,12
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		53 097,46	135 111,51
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)		1 400 536,72	1 859 554,18
I.2.1	Strata za rok ubiegły		1 396 272,72	1 758 401,26
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		264,00	514,00
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		4 000,00	94 210,12
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	6 428,80
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 987 714,35	2 391 298,17
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 758 401,26	-1 974 488,57
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-1 758 401,26	-1 974 488,57
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)		229 313,09	416 809,60

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Strzeżoń*

Aleksandra Stwora  
(główny księgowy)

2020-03-26  
(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 Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach 43-340 Kozy, ul. Szkolna 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
Numer identyfikacyjny REGON 072329860				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	264,00	224,00	
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	264,00	224,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	1 758 665,26	1 975 002,57	
B.I	Amortyzacja	32 640,62	28 046,64	
B.II	Zużycie materiałów i energii	117 986,18	119 262,52	
B.III	Usługi obce	223 355,97	313 907,91	
B.IV	Podatki opłaty	2 520,99	4 129,00	
B.V	Wynagrodzenia	1 054 000,03	1 126 055,93	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	327 242,18	380 109,31	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	919,29	3 491,26	
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)	-1 758 401,26	-1 974 778,57	
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	290,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	290,00	
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)	-1 758 401,26	-1 974 488,57	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0,00	0,00	
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)	-1 758 401,26	-1 974 488,57	
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)	-1 758 401,26	-1 974 488,57	

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Strzeżoń*

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

..... 2020-03-26 .....  
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

*mgr Anna Bulka*

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



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1. Nazwa jednostki

##### 1.1. Nazwa jednostki

Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

##### 1.2. Siedziba jednostki

ul. Szkolna 1  
43-340 Kozły

##### 1.3. Adres jednostki

ul. Szkolna 1  
43-340 Kozły

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie wspólnej obsługi finansowo - księgowej, rachunkowo-sprawozdawczej, administracyjno-organizacyjnej oraz kadrowo-płacowej na rzecz jednostek obsługiwanych wskazanych w odrębnej uchwale Rady Gminy oraz jednostek z którymi Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach zawarł porozumienie.

#### 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 (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 dla jednorazowo umorzonych cena nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku Vat, dla umarzanych w czasie 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
  - 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, tabletów, sprzętu AGD, RTV, szaf, biur 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.

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, premieszczenia 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)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszyn (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. Pozostałe środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	29 815,05	49 164,00	259 732,56	102 018,00	0,00	4 557,80	30 110,19	0,00	94 682,36
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	16 936,00	249 788,98	11 000,00	0,00	0,00	5 787,08	0,00	49 674,47
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	16 936,00	249 788,98	11 000,00	0,00	0,00	5 787,08	0,00	49 674,47
- przenieszenie (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	13 776,00	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	13 776,00	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
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	29 815,05	66 100,00	509 521,54	99 242,00	0,00	4 557,80	35 897,27	0,00	144 356,83
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	27 198,11	0,00	46 190,49	66 795,48	0,00	4 557,80	30 110,19	0,00	94 682,36
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	2 616,94	0,00	56 723,98	14 918,29	0,00	0,00	5 787,08	0,00	49 674,47
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	2 616,94	0,00	56 723,98	14 918,29	0,00	0,00	5 787,08	0,00	49 674,47
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	0,00	0,00	0,00	7 347,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	29 815,05	0,00	102 914,47	74 366,57	0,00	4 557,80	35 897,27	0,00	144 356,83
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>									
- stan na początek roku	2 616,94	49 164,00	213 542,07	35 222,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	66 100,00	406 607,07	24 875,43	0,00	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		
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	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

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
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:	0	0	0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:	0	0	0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:	0	0	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia
1.	Grunty	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia
1.	Akcji 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 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
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należność z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należność od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należność z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

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.

1.10. finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązania z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

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

[illegible]

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

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 - polisy ubezpieczenia międzyokresowe	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileusowe	4 068,44	
3.	Ekwiwalent za pranie	60,00	
4.	Ryczałt samochodowy	1 610,82	
5.	Ekwiwalent za urlop	489,12	
	Ogółem	6 228,38	



1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi:  
Należności pożyczek mieszkaniowych ZFŚS wynoszą:

142 851,44  
10 427,33

2.  
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

L.p.	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.

L.p.	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 wyliczanych 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 Strzeżoń*

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach  
*mgr Anna Bułko*