

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Sportowo Widowskowe w Kozach 43-340 Kozy , pl. ks. Karola Kochaja 1 Numer identyfikacyjny REGON 072329847		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień: 2019-12-31</i>		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	8 452 919,05	8 145 545,35	A. Fundusze	8 383 097,08	8 061 130,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 859 296,77	9 500 573,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 452 919,05	8 145 545,35	II. Wynik finansowy netto	-1 476 199,69	-1 439 442,62
1. Środki trwałe	8 452 919,05	8 145 545,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	351 666,00	351 666,00	2. Strata netto (-)	-1 476 199,69	-1 439 442,62
1.1.1 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	7 749 037,74	7 500 129,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	339 715,31	285 081,85	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	12 500,00	8 668,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 637,16	93 934,30
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	89 637,16	93 934,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 166,32	25 682,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 768,56	965,34
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 957,30	10 113,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 685,61	52 595,01
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	19 815,19	9 519,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 669,49	3 408,73
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 389,88	1 169,21
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 389,88	1 169,21
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	11 762,68	1 921,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 120,57	1 188,11			
2. Należności od budżetów	642,11	733,37			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 052,51	7 597,88			
1. Środki pieniężne w kasie	246,20	25,89			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 806,31	7 571,99			
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	8 472 734,24	8 155 064,71	Suma pasywów	8 472 734,24	8 155 064,71

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

Anna Bułka
mgr Anna Bułka
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Centrum Sportowo Widowskowe w Kozach 43-340 Kozy , pl. ks. Karola Kochaja 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 072329847				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		269 362,94	321 547,14
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		269 362,94	321 547,14
B	Koszty działalności operacyjnej		1 770 148,92	1 786 995,20
B.I	Amortyzacja		345 283,37	318 372,85
B.II	Zużycie materiałów i energii		369 149,48	325 511,10
B.III	Usługi obce		126 525,17	134 715,52
B.IV	Podatki opłaty		9 682,42	14 828,97
B.V	Wynagrodzenia		743 386,40	789 807,14
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		171 883,73	177 352,09
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		4 238,35	26 407,53
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)		-1 500 785,98	-1 465 448,06
D	Pozostałe przychody operacyjne		24 542,01	25 967,33
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		24 542,01	25 967,33
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)		-1 476 243,97	-1 439 480,73
G	Przychody finansowe		44,28	38,11
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		44,28	38,11
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)		-1 476 199,69	-1 439 442,62
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)		-1 476 199,69	-1 439 442,62

W zastępstwie Głównego Księgowego
Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżoń

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

.....2020-03-30.....
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

ABulko
mgr Anna Bulka

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Centrum Sportowo Widowskowe w Kozach 43-340 Kozy, pl. ks. Karola Kochaja 1		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy ul. Krakowska 4		KOREKTA URZĄD GMINY KOZY SEKRETARZ Wpł. 21. 04. 2020	
Numer identyfikacyjny REGON 072329847		sporządzony na dzień 2019-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 092 432,12		9 859 296,77			
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 591 226,85		1 473 280,27			
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00			
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 502 830,51		1 473 280,27			
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00			
I.1.4	Środki na inwestycje	88 396,34		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		0,00			
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00			
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00			
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00			
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00		0,00			
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 824 362,20		1 832 004,01			
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 449 710,62		1 476 199,69			
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	286 255,24		355 804,32			
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00			
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	88 396,34		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)	9 859 296,77		9 500 573,03			
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 476 199,69		-1 439 442,62			
III.1	zysk netto	0,00		0,00			
III.2	strata netto (-)	-1 476 199,69		-1 439 442,62			
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00			
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	8 383 097,08		8 061 130,41			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora

Aleksandra Stwora
(główny księgowy)

2020-04-21
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

Anna Bulka

Anna Bulka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki.

Centrum Sportowo-Widowskie w Kozach

1.2 Siedziba jednostki.

ul. ks. Karola Kochaja 1, 43-340 Kozy

1.3. Adres jednostki.

ul. ks. Karola Kochaja 1, 43-340 Kozy

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Celem i zadaniem Centrum Sportowo-Widowskiego w Kozach jest rozwój kultury fizycznej i rekreacji wśród społeczeństwa Gminy Kozy poprzez organizowanie imprez sportowych oraz utrzymywanie obiektów sportowych na terenie Gminy Kozy.

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 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 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 używania.
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
 - 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, tabletów, 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.

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, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia 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 umarzone jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
Wartość – stan na początek roku	0,00	351 666,00	9 911 920,42	1 014 513,26	0,00	19 158,39	9 265,57	0,00	292 294,35
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	10 999,15	0,00	0,00	169,00	0,00	20 010,92
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	10 999,15	0,00	0,00	169,00	0,00	20 010,92
- przenieszenie (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	6 667,57	0,00	4 798,60
- 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	6 667,57	0,00	4 798,60
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku	0,00	351 666,00	9 911 920,42	1 025 512,41	0,00	19 158,39	2 767,00	0,00	307 506,67
Umorzenie – stan na początek roku	0,00	0,00	2 162 862,68	674 797,95	0,00	6 658,39	9 265,57	0,00	292 294,35
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	248 908,57	65 632,61	0,00	3 831,67	169,00	0,00	20 010,92
- 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	248 908,57	65 632,61	0,00	3 831,67	169,00	0,00	20 010,92
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 667,57	0,00	4 798,60
Umorzenie – stan na koniec roku	0,00	0,00	2 411 791,25	740 430,56	0,00	10 490,06	2 767,00	0,00	307 506,67
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	351 666,00	7 749 037,74	339 715,31	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	351 666,00	7 500 129,17	285 081,85	0,00	8 668,33	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		
2.	Długoterminowe aktywa		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

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

1.5. Wartość niemortyzowanych 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	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Grunt		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 opisach 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).

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 dost		zmniejszenia	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów			0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu			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					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe					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		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania							0,00	0,00
4.	zobowiązania							0,00	0,00
5.	z tytułu							0,00	0,00
6.	z tytułu							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

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.

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

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)								
	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, niew/kazywanych 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

1.13. 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 - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i		
2.	Ogółem rozliczenia		

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	0,00	
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Nagrody jubileuszowe	6 912,00	
2.	Inne	5 290,00	Ekwiw. za odcież
3.	Inne	1 679,19	Ryczałt samochodowy
4.	Inne	1 930,00	Ekwiw. za pranie
Ogółem		15 811,19	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 24 989,33 zł
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:
Należności od budżetów wynoszą: 733,37 zł.
Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą: 1 188,11 zł. (w tym VAT 95,00 + 2,87 zł.)

2.

2.1. 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 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		

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		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		

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 Strzeżoń

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół, Przedszkola w Kozach
mgr Anna Buiko