

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 2 im. Stanisława Staszica w Kozach</b> <b>43-340 Kozы, ul. Przecznia 1</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>070444171</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: <b>2019-12-31</b>		Adresat <b>Wójt Gminy Kozы</b>  <b>43-340 Kozы, 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>	1 820 810,57	1 754 197,80	<b>A. Fundusze</b>	1 582 519,81	1 476 293,59
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 378 951,56	5 871 403,11
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 820 810,57	1 754 197,80	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-3 796 431,75	-4 395 109,52
1. Środki trwałe	1 820 810,57	1 754 197,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	73 520,00	73 520,00	2. Strata netto (-)	-3 796 431,75	-4 395 109,52
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	1 720 042,14	1 646 999,09	<b>IV. Fundusz micenia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 678,43	22 778,70	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	18 570,00	10 900,01	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	504 043,60	520 285,99
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>	504 043,60	520 285,99
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 147,06	18 700,25
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	71,90	117,90
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 867,69	42 659,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	188 724,44	224 218,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	423,00	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>	265 752,84	242 381,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	34 091,51	2 435,82
<b>I. Zapasy</b>	6 448,43	7 673,95	8. Fundusze specjalne	224 718,00	232 154,11
1. Materiały	6 448,43	7 673,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	224 718,00	232 154,11
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>	181 780,08	205 437,32			
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	181 780,08	205 437,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	77 524,33	29 270,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 524,33	29 270,51			
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>	2 086 563,41	1 996 579,58	<b>Suma pasywów</b>	2 086 563,41	1 996 579,58

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 Bułko*  
Anna Bułko  
(kierownik jednostki)





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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 im. Stanisława Staszica w Kozach 43-340 Kozy, ul. Przecznia 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 070444171				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		235 765,52	251 744,90
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		192 973,80	207 026,40
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		42 791,72	44 718,50
B	Koszty działalności operacyjnej		4 037 263,14	4 654 492,16
B.I	Amortyzacja		89 907,75	83 112,76
B.II	Zużycie materiałów i energii		433 952,00	475 787,30
B.III	Usługi obce		61 151,04	52 980,80
B.IV	Podatki opłaty		12 412,26	23 172,00
B.V	Wynagrodzenia		2 642 723,03	3 094 620,02
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		795 440,29	920 377,36
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 676,77	4 441,92
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)		-3 801 497,62	-4 402 747,26
D	Pozostałe przychody operacyjne		5 065,87	7 637,74
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		5 065,87	7 637,74
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)		-3 796 431,75	-4 395 109,52
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-II)		-3 796 431,75	-4 395 109,52
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)		-3 796 431,75	-4 395 109,52

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

*A. Bulko*  
mgr Anna Bulko

(kierownik jednostki)





KOREKTA

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 im. Stanisława Staszica w Kozach 43-340 Kozy, ul. Przecznia 1 Numer identyfikacyjny REGON 070444171	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzony na dzień <b>2019-12-31</b>	Adresat Wójt Gminy Kozy 43-340 Kozy, ul. Krakowska 4 <div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;">             Urząd Gminy Kozy              SEKRETARIAT              Wpł. 21. 04. 2020              Nr z rejestru .....           </div>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 095 686,17</b>	<b>5 378 951,56</b>
<b>I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 009 400,92</b>	<b>4 544 667,08</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>3 964 707,15</b>	<b>4 544 667,08</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>44 693,77</b>	<b>0,00</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 trwale i środki trwale 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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>3 726 135,53</b>	<b>4 052 215,53</b>
<b>I.2.1 Strata za rok ubiegły</b>	<b>3 442 622,54</b>	<b>3 796 431,75</b>
<b>I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe</b>	<b>238 756,77</b>	<b>255 783,78</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>44 693,77</b>	<b>0,00</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>62,45</b>	<b>0,00</b>
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 378 951,56</b>	<b>5 871 403,11</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 796 431,75</b>	<b>-4 395 109,52</b>
<b>III.1 zysk netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.2 strata netto (-)</b>	<b>-3 796 431,75</b>	<b>-4 395 109,52</b>
<b>III.3 nadwyżka środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Fundusz (poz. II+,-III)</b>	<b>1 582 519,81</b>	<b>1 476 293,59</b>

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*  
mgr Anna Bulka

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1. Nazwa jednostki

1.1. Nazwa jednostki  
Szkoła Podstawowa nr 2 im. Stanisława Staszica w Kozach

#### 1.2 Siedziba jednostki

ul. Przecznia 1, 43-340 Kozy

#### 1.3. Adres jednostki

ul. Przecznia 1, 43-340 Kozy

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające program wychowawczy szkoły i program profilaktyki.

#### 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 ujawniania 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 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 wydatku.
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 waktach obcych wyceniane są – po obowiązuje kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
7. Rezygnacja w rozliczaniu kosztów w czasie.
8. Koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriału na koniec roku budżetowego.
9. Jednostka nie tworzy rezerw.
10. Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletek, sprzętu AGD, RTV, szaf, biurek i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zestawienia obrotów i sald.
11. Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej



## 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

1.1. 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 umiarzane jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	0.00	73 520.00	2 921 722.02	219 625.99	0.00	66 665.50	28 064.45	62 449.68	323 107.15
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0.00	0.00	0.00	16 499.99	0.00	0.00	300.00	547.57	39 062.71
- aktualizacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	547.57	0.00
- przyspody	0.00	0.00	0.00	16 499.99	0.00	0.00	300.00	0.00	39 062.71
- 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	0.00	0.00	0.00	0.00	1 359.91	13 340.19
- 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	1 150.19	13 340.19
- inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	209.72	0.00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	0.00	73 520.00	2 921 722.02	236 125.98	0.00	66 665.50	28 364.45	61 637.34	348 829.67
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	0.00	0.00	1 201 679.88	210 947.56	0.00	48 095.50	28 064.45	62 449.68	323 107.15
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0.00	0.00	73 043.05	2 399.72	0.00	7 669.99	300.00	547.57	39 062.71
- 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	73 043.05	2 399.72	0.00	7 669.99	300.00	547.57	39 062.71
- inne (przekazanie)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 359.91	13 340.19
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	0.00	0.00	1 274 722.93	213 347.28	0.00	55 765.49	28 364.45	61 637.34	348 829.67
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>	0.00	73 520.00	1 720 042.14	8 678.43	0.00	18 570.00	0.00	0.00	0.00
- stan na początek roku	0.00	73 520.00	1 646 999.09	22 778.70	0.00	10 900.01	0.00	0.00	0.00
- stan na koniec roku	0.00	73 520.00	1 646 999.09	22 778.70	0.00	10 900.01	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		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		



1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości.

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

1.5. Wartość niematerialnych lub niematerialnych 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	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	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziały			zmniejszenia	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

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

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa,								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
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  
1.13. 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 - Ogółem rozliczenia międzyokresowe		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

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

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	31 123,32	
2.	Odpisy zwolnieniowe	20 898,00	
3.	Nagrody jubileuszowe	81 572,23	
4.	Inne	158 377,76	Dod.wiejski
5.	Inne	14 995,22	Ekwiw.za urlop
6.	Inne	49 819,69	Świadczenie
7.	Inne	1 320,00	urlopowe
8.	Inne	1 428,48	Ryczałt samochodowy
9.	Inne	360,00	Dofinansowanie do dokształcenia
	Ogółem	359 894,70	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFSS:	152 605,44
Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych:	205 437,32

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	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

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  
*[Podpis]*  
mgr Jolanta Strzeżoń

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach  
*[Podpis]*  
mgr Anna Bułka