

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli Wilkowice</b> | <b>Bilans</b> jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat<br><b>WOJEWÓDZKI URZĄD OŚWIATY<br/>WILKOWICE</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>240798070</b>   | sporządzony<br>na dzień: <b>2019-12-31</b>                                     | Data wyci.<br><b>31.03.2020</b>                          |

| AKTYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | 0,00                  | 0,00                | <b>A. Fundusze</b>   | -41 329,32            | -50 829,66          |
| I. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 1 073 804,36          | 1 307 997,34        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | II. Wynik finansowy netto  | -1 115 133,68         | -1 358 827,00       |
| 1. Środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  | -1 115 133,68         | -1 358 827,00       |
| 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   | 0,00                  | 0,00                | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | <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  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 87 255,58             | 69 388,83           |
| 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   | 87 255,58             | 69 388,83           |
| III. Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 123,00                | 0,00                |
| 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                              | 6 608,30              | 8 200,67            |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 34 598,02             | 42 628,99           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek   | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | 45 926,26             | 18 559,17           | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 45 926,26             | 18 559,17           |
| I. Zapasy   | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Materiały  | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                  | 0,00                |
| 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  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 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   | 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   | 45 926,26             | 18 559,17           |  |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 45 926,26             | 18 559,17           |  |                       |                     |
| 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                |  |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>   | <b>45 926,26</b>      | <b>18 559,17</b>    | <b>Suma pasywów</b>  | <b>45 926,26</b>      | <b>18 559,17</b>    |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*Iwona Orawczak*

(główny księgowy)

Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

2020-03-30  
(rok-miesiąc-dzień)

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

Miejscowość: WILKOWICE  
**DZIENNIK PODAWCZY**

|   |  |  |                                    |                                    |
|---|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli<br>Wilkowice |  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant<br>porównawczy) ..... | Adresat<br>WÓJT GMINY<br>WILKOWICE | Data<br>wpł. 3 1. 03. 2020         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>240798070  |  |  |                                    | sporządzony na dzień<br>2019-12-31 |
|   |  |  | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego      |
| <b>A</b>  | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| A.I   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| A.II  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| A.III   | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| A.IV  | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| A.V   | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| A.VI  | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>B</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>1 115 330,71</b>                | <b>1 359 140,59</b>                |
| B.I   | Amortyzacja  |  | 1 040,90                           | 0,00                               |
| B.II  | Zużycie materiałów i energii   |  | 174 654,67                         | 212 947,57                         |
| B.III   | Usługi obce  |  | 177 080,96                         | 234 709,56                         |
| B.IV  | Podatki opłaty   |  | 95,81                              | 228,96                             |
| B.V   | Wynagrodzenia  |  | 637 219,47                         | 753 719,91                         |
| B.VI  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 124 271,04                         | 156 056,43                         |
| B.VII   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 967,86                             | 1 478,16                           |
| 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                               |
| <b>C</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |  | <b>-1 115 330,71</b>               | <b>-1 359 140,59</b>               |
| <b>D</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>142,00</b>                      | <b>148,00</b>                      |
| D.I   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| D.II  | Dotacje  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| D.III   | Inne przychody operacyjne  |  | 142,00                             | 148,00                             |
| <b>E</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| E.I   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | 0,00                               | 0,00                               |
| E.II  | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>F</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |  | <b>-1 115 188,71</b>               | <b>-1 358 992,59</b>               |
| <b>G</b>  | <b>Przychody finansowe</b>   |  | <b>55,03</b>                       | <b>165,59</b>                      |
| G.I   | Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| G.II  | Odsetki  |  | 55,03                              | 165,59                             |
| G.III   | Inne   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>H</b>  | <b>Koszty finansowe</b>  |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| H.I   | Odsetki  |  | 0,00                               | 0,00                               |
| H.II  | Inne   |  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>I</b>  | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |  | <b>-1 115 133,68</b>               | <b>-1 358 827,00</b>               |
| <b>J</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>   |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>K</b>  | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>L</b>  | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |  | <b>-1 115 133,68</b>               | <b>-1 358 827,00</b>               |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*Iwona Orawczak*  
.....  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok-miesiąc-dzień)

**OWOJCI**  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach  
*Ewa...*  
.....  
(Kierownik jednostki)

|   |  |   |  |  |
|---|--|---|--|--|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli<br>Wilkowice |  | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzony na dzień <b>2019-12-31</b> | Adresat<br>WÓJT GMINY<br><br>WILKOWICE | DZIENNIK PODAWCZY<br><br>Data wpl. <b>31.03.2020</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>240798070  |  |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego    | Stan na koniec roku<br>bieżącego                     |
| <b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                    |  | <b>707 265,62</b>   | <b>1 073 804,36</b>                    |  |
| 1.1   | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 1 118 197,71  | 1 349 640,25                           |  |
| 1.1.1   | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.2   | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 118 197,71  | 1 349 640,25                           |  |
| 1.1.3   | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.4   | Środki na inwestycje   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.5   | Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.6   | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.7   | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.8   | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.9   | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.1.10  | Inne zwiększenia   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2   | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 751 658,97  | 1 115 447,27                           |  |
| 1.2.1   | Strata za rok ubiegły  | 736 314,49  | 1 115 133,68                           |  |
| 1.2.2   | Zrealizowane dochody budżetowe   | 197,03  | 313,59                                 |  |
| 1.2.3   | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2.4   | Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2.5   | Aktualizacja środków trwałych  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2.6   | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 15 147,45   | 0,00                                   |  |
| 1.2.7   | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2.8   | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| 1.2.9   | Inne zmniejszenia  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| <b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                     |  | <b>1 073 804,36</b>   | <b>1 307 997,34</b>                    |  |
| <b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (z III)</b>                               |  | <b>-1 115 133,68</b>  | <b>-1 358 827,00</b>                   |  |
| III.1   | zysk netto   | 0,00  | 0,00                                   |  |
| III.2   | strata netto (-)   | -1 115 133,68   | -1 358 827,00                          |  |
| III.3   | nadwyżka środków obrotowych  | 0,00  | 0,00                                   |  |
| <b>IV Fundusz (poz. II - III)</b>   |  | <b>-11 329,32</b>   | <b>-50 829,66</b>                      |  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Iwona Orawczak*

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

**KIEROWNIK**  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowicach

*Ewa Orawczak*

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Nazwa : Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli

Siedziba : Wilkowiec

Adres jednostki : ul. Wyzwolenia 25, 43-365 Wilkowiec

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : zapewnienie wspólnej obsługi finansowo-księgowej i organizacyjnej dla szkół i przedszkoli, dla których organem prowadzącym jest Gmina Wilkowiec.

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie za 2019 rok

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

#### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

- 1) aktywa i pasywa wyceniane są 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) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, bez względu na dolną granicę wartości początkowej, jednak do wartości 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki te wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednocześnie zaliczając je bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,



|     |  |           |  |  |  |          |  |          |          |
|-----|--|-----------|--|--|--|----------|--|----------|----------|
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                  | 8 371,38  |  |  |  | 8 371,38 |  | 8 371,38 | 0,00     |
| 2.4 | Inne środki trwałe                               | 9 270,78  |  |  |  |          |  |          | 9 270,78 |
| 2.  | Razem środki trwałe                              | 17 642,16 |  |  |  | 8 371,38 |  | 8 371,38 | 9 270,78 |
| 3.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |           |  |  |  |          |  |          |          |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |           |  |  |  |          |  |          |          |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)             | 17 642,16 |  |  |  | 8 371,38 |  | 8 371,38 | 9 270,78 |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |                 | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów          |  |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------|---|------------------------|---|---|--|
|  | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | Inne            |   |                        |   | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13   | 14                                  | 15                          | 16              | 17  | 18                     | 19  | 20  | 21                                     |
| 35 707,62                                    |                                     |                             | 1 574,40        | 1 574,40                                    |                        | 37 282,02   | 0,00                                      | 0,00                                   |
| <b>35 707,62</b>                             |                                     |                             | <b>1 574,40</b> | <b>1 574,40</b>                             |                        | <b>37 282,02</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                            |
|  |                                     |                             |                 |   |                        |   |   |  |
| 8 371,38                                     |                                     |                             |                 |   | 8 371,38               |   |   |  |
| 9 270,78                                     |                                     |                             |                 |   |                        | 9 270,78  |   |  |
| <b>17 642,16</b>                             |                                     |                             |                 |   | <b>8 371,38</b>        | <b>9 270,78</b>   | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                            |
|  |                                     |                             |                 |   |                        |   |   |  |
| <b>17 642,16</b>                             |                                     |                             |                 |   | <b>8 371,38</b>        | <b>9 270,78</b>   | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                            |

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela 2

### Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | Grunty           | Nie dotyczy              |                      |
| 2.  | Budynki          |                          |                      |
| 3.  | Dobra kultury    |                          |                      |

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

Tabela 3

### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne                  | Nie dotyczy                     |             |              |                               |
| 2.  | Środki trwałe                                    |                                 |             |              |                               |
| 3.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |                                 |             |              |                               |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                 |             |              |                               |
| 5.  | Długoterminowe aktywa finansowe                  |                                 |             |              |                               |
|     |  |                                 |             |              |                               |

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4

##### Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 - 6) |
|-----|------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------|---|
|     |                              |                                |  | zwiększenia                               | zmniejszenia |   |
| 1   | 2                            | 3                              | 4                                      | 5   | 6            | 7   |
| 1.  |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | Nie dotyczy                            |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                   |  |   |              |   |
| 2.  |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                   |  |   |              |   |

#### 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

Tabela 5

##### Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Wyszczególnienie   | Stan na początek roku<br>obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3 + 4 - 5) |
|-----|--|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
|     |  |                                     | zwiększenia                      | zmniejszenia |  |
| 1   | 2  | 3                                   | 4                                | 5            | 6  |
| 1.  | Grunty   | Nie dotyczy                         |                                  |              |  |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej |                                     |                                  |              |  |
| 3.  | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                       |                                     |                                  |              |  |
| 4.  | Środki transportu  |                                     |                                  |              |  |
| 5.  | Inne środki trwałe                                       |                                     |                                  |              |  |

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

Tabela 6

##### Posiadane papiery wartościowe

| Lp. | Wyszczególnienie           | Liczba      | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|----------------------------|-------------|--|-------------|--------------|--------------------------------------|
| 1.  | Akcje i udziały            | Nie dotyczy |  |             |              |                                      |
| 2.  | Dłużne papiery wartościowe |             |  |             |              |                                      |

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

Tabela 7

## Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             |
|-----|------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |
| 1   | 2                | 3                                | 4  | 5             | 6           |
| 1.  | Nie dotyczy      |                                  |  |               |             |
| 2.  |                  |                                  |  |               |             |

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

Tabela 8

## Informacja o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku* | Rozwiązanie w ciągu roku** | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2  | 3                                | 4                        | 5                           | 6                          | 7                              |
| 1.  | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  | Nie dotyczy                      |                          |                             |                            |                                |
| 2.  | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty |                                  |                          |                             |                            |                                |
| 3.  | Ogółem rezerwy                                     |                                  |                          |                             |                            |                                |

## 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

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

Tabela 9

## Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | 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    |
|     | a) kredyty i pożyczki<br>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych<br>c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe)<br>d) zobowiązania wobec budżetów<br>e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń<br>g) z tytułu wynagrodzeń<br>h) pozostałe | Nie dotyczy             |    |                        |    |               |    |       |
|     | Razem   |                         |    |                        |    |               |    |       |



**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**

Tabela 10

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------------|----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | Nie dotyczy      |                      |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   |                  |                      |

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

Tabela 11

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

| Lp. | 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       |
| 1.  | Weksle                                | Nie dotyczy        |                |                      |                |                      |                |                        |
| 2.  | Hipoteka                              |                    |                |                      |                |                      |                |                        |
| 3.  | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy        |                    |                |                      |                |                      |                |                        |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) |                    |                |                      |                |                      |                |                        |
| 5.  | Ogółem                                |                    |                |                      |                |                      |                |                        |

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela 12

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego   | Stan                        |                           |
|-----|--|-----------------------------|---------------------------|
|     |  | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1.  | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | Nie dotyczy                 |                           |
| 2.  | Kaucje i wadia   |                             |                           |
| 3.  | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                      |                             |                           |
| 4.  | Nieuznane roszczenia wierzycieli   |                             |                           |
| 5.  | Inne   |                             |                           |
| 6.  | Ogółem   |                             |                           |

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Tabela 13

| <b>Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych</b> |   |                          |                        |
|---|---|--------------------------|------------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie (tytuły)   | Stan na                  |                        |
|   |   | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | Nie dotyczy              |                        |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)   |                          |                        |

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

Tabela 14

| <b>Otrzymane gwarancje i poręczenia</b> |                      |             |                      |
|---|----------------------|-------------|----------------------|
| Lp.                                     | Wyszczególnienie     | Kwota       | Dodatkowe informacje |
| 1.                                      | Otrzymane gwarancje  | Nie dotyczy |                      |
| 2.                                      | Otrzymane poręczenia |             |                      |
| 3.                                      | Ogółem:              |             |                      |

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 15

| <b>Wypłacone świadczenia pracownicze</b> |   |           |                      |
|--|---|-----------|----------------------|
| Lp.                                      | Wyszczególnienie                                  | Kwota     | Dodatkowe informacje |
| 1.                                       | Nagrody jubileuszowe                              | 33 360,00 |                      |
| 2.                                       | Świadczenia z ZFŚS                                | 9 947,99  |                      |
| 3.                                       | Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP | 487,90    |                      |
|  | Ogółem:   | 43 795,89 |                      |

**1.16. Inne informacje**

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

Brak takich informacji

**2****2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Tabela 16

**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|----------------------|
| 1.  | Materiały        | Nie dotyczy                     |             |              |                               |                      |
| 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**

Tabela 17

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------------|----------------------|
| 1.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | Nie dotyczy |                      |

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Tabela 18

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------------|----------------------|
| 1.  | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie | Nie dotyczy |                      |
| 2.  | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie    |             |                      |

**2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych 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**

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

### Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie  | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|---|-------------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 7,83                    |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   |                         |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               |                         |
| 4.  | Uczniowie   |                         |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych |                         |
| 6.  | <b>Ogółem</b>   | 7,83                    |

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowiecach

*Iwona Oratczak*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w Wilkowiecach

*Ewa Majdak*

.....  
(kierownik jednostki)