

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli Wilkowice		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 240798070		<i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2022-12-31</i>			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-59 877,91	-63 263,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 229 229,49	1 201 045,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	-1 289 107,40	-1 264 309,53
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 289 107,40	-1 264 309,53
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. 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	59 877,91	63 263,99
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	59 877,91	63 263,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	826,01	727,97
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	9 416,41	9 958,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 635,49	52 577,34
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	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

[Podpis]
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli Wilkowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 240798070			sporządzony na dzień 2022-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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 wtworzenia 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	Koszty działalności operacyjnej	1 289 255.15	1 264 486.72	
B.I	Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii	100 222.46	116 801.66	
B.III	Usługi obce	202 149.11	202 886.36	
B.IV	Podatki opłaty	1 123.33	936.24	
B.V	Wynagrodzenia	781 342.65	752 082.25	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	203 259.65	191 219.57	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 157.95	560.64	
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)	-1 289 255.15	-1 264 486.72	
D	Pozostałe przychody operacyjne	147.00	177.00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	147,00	177,00	
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 wydziałowym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 289 108.15	-1 264 309.72	
G	Przychody finansowe	0.75	0.19	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0.75	0.19	
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)	-1 289 107.40	-1 264 309.53	
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)	-1 289 107.40	-1 264 309.53	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

.....
2023-03-30
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli Wilkowice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 240798070				
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 176 961.72		1 229 229.49
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 280 667.25		1 261 100.64
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00		0.00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 280 667.25		1 261 100.64
I.1.4	Środki na inwestycje	0.00		0.00
I.1.5	Aktualizacja wycen środków trwałych	0.00		0.00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		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)	1 228 399.48		1 289 284.59
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 228 251.73		1 289 107.40
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	147.75		177.19
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00		0.00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0.00		0.00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0.00		0.00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00		0.00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00		0.00
I.2.9	Inne zmniejszenia	0.00		0.00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 229 229.49		1 201 045.54
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 289 107.40		-1 264 309.53
III.1	zysk netto	0.00		0.00
III.2	strata netto (-)	-1 289 107.40		-1 264 309.53
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0.00		0.00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	-59 877.91		-63 263.99

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

.....**2023-03-30**.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli

Siedziba : Wilkowice

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

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

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie za 2022 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, o wartości początkowej powyżej 500 zł; 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 używania, 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 używania, według stawek podatkowych,

- c) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- 3) zakupione materiały zostają wydane do użytkowania pracownikom i jednostka zalicza je bezpośrednio w koszty,
- 4) rezygnuje się z rozliczania kosztów w czasie na poszczególne okresy sprawozdawcze kierując się zasadą istotności. Koszty takie jak: prenumerata, materiały biurowe, ubezpieczenia majątkowe występują cyklicznie w kolejnych okresach sprawozdawczych i nie różnią się od siebie dużą wartością, co w istotny sposób miałyby wpływ na właściwy wynik finansowy. Powyższe koszty od razu powiększają koszty działalności.

5. Inne informacje

Brak

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe podano w układzie tabelarycznym.

Jednostka wypełniła tylko te tabele, które jej dotyczą w zakresie danych, które występują w jednostce. Pozostałe tabele opatrzone informacją „nie dotyczy”.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	43 448,01		10 018,02		10 018,02			6 560,00	6 560,00	46 906,03
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	43 448,01		10 018,02		10 018,02			6 560,00	6 560,00	46 906,03
2.1	Grunty										
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4	Inne Środki trwałe	9 270,78						9 270,78		9 270,78	0,00

2.	Razem środki trwałe	9 270,78					9 270,78		9 270,78	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	9 270,78					9 270,78		9 270,78	0,00

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
43 448,01		10 018,02		10 018,02	6 560,00	46 906,03	0,00	0,00
43 448,01		10 018,02		10 018,02	6 560,00	46 906,03	0,00	0,00
9 270,78					9 270,78	0,00	0,00	0,00
9 270,78					9 270,78	0,00	0,00	0,00
9 270,78					9 270,78	0,00	0,00	0,00

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 wieczysto

Tabela 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	Nie dotyczy			
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		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 trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	Nie dotyczy			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i 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 początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 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		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń 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 wadła		
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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – 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

Otrzymane gwarancje i poręczenia

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

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Świadczenia z ZFŚS	15 332,58	
2.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	1 948,47	
3.	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli i emerytów byłych pedagogów	24 710,00	
	Ogółem:	41 991,05	

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: odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym 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: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	

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	8,72
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	8,72

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

Ewa Piątek
.....
(kierownik jednostki)