

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI WILKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 368051274			<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień:</i> 2025-12-31		URZĄD GMINY W WILKOWICACH DZIAŁ KADROBODAWCZY 31-03-2025 WILKOWICE Ilość załączników 1. dz. Podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	560 578,07	517 881,19	A. Fundusze	295 592,89	211 705,92	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 451 399,89	4 786 765,59	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	560 578,07	517 881,19	II. Wynik finansowy netto	-4 155 807,00	-4 575 059,67	
1. Środki trwałe	560 578,07	517 881,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1 Grunty	133 970,00	133 970,00	2. Strata netto (-)	-4 155 807,00	-4 575 059,67	
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	409 891,40	368 894,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 716,67	15 016,67	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	276 510,51	330 190,27	
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	276 510,51	330 190,27	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 519,05	21 622,71	
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	39 860,44	45 244,26	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	210 736,33	239 839,67	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	698,22	837,69	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. AKTYWA OBROTOWE	11 525,33	24 015,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	828,86	1 257,83	8. Fundusze specjalne	10 696,47	22 645,94	
1. Materiały	828,86	1 257,83	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 696,47	22 645,94	
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	111,23				
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	111,23				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 696,47	22 645,94				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 696,47	22 645,94				
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	572 103,40	541 896,19	Suma pasywów	572 103,40	541 896,19	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedziałki

Główny księgowy
Iwona Orawczak
.....
(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Zespołu Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI WILKOWICE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE Ilość załączników	31-03-2026
Numer identyfikacyjny REGON 368051274				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	136 474,53	156 150,55	
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	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	136 474,53	156 150,55	
B	Koszty działalności operacyjnej	4 295 366,08	4 742 109,00	
B.I	Amortyzacja	41 280,21	42 696,88	
B.II	Zużycie materiałów i energii	402 044,46	351 594,56	
B.III	Usługi obce	145 657,03	126 437,61	
B.IV	Podatki opłat	5 940,00	6 504,90	
B.V	Wynagrodzenia	2 795 238,98	3 230 365,57	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	900 727,86	970 230,89	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 477,54	14 278,59	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów	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)	-4 158 891,55	-4 585 958,45	
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 014,81	10 827,64	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	3 014,81	10 827,64	
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)	-4 155 876,74	-4 575 130,81	
G	Przychody finansowe	69,74	71,14	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	69,74	71,14	
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)	-4 155 807,00	-4 575 059,67	
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)	-4 155 807,00	-4 575 059,67	

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: B460ED5C36E5ED71620D3BC643DF580B

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI WILKOWICE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2025-12-31		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 368051274				DZIENNIK PUBLICZNY 31 -03- 2026	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			3 555 327,99	4 451 399,89
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			4 301 675,18	4 658 086,80
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			4 284 675,18	4 658 086,80
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			17 000,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			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)			3 405 603,28	4 322 721,10
I.2.1	Strata za rok ubiegły			3 248 928,48	4 155 807,00
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			139 674,80	166 914,10
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			17 000,00	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)			4 451 399,89	4 786 765,59
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-4 155 807,00	-4 575 059,67
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-4 155 807,00	-4 575 059,67
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz II+,-III)			295 592,89	211 705,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor

Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W WILKOWICACH
DZIENNIK PODAWCZY

31-03-2026

Ilość załączników

L.dz.

Podpis

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Sportowymi w Wilkowicach

Siedziba : Wilkowice

Adres jednostki : ul. Szkolna 8, 43-365 Wilkowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Praca dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie za 2025 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 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,
 - 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) ze względu na nieistotną wartość, rozliczenia międzyokresowe (prenumeraty, opłata za gospodarowanie odpadami) nie są rozliczane w czasie, lecz 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	przebieg - szczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	18 635,02									18 635,02
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	18 635,02									18 635,02
2.1	Grunt	133 970,00									133 970,00
2.1.1	Grunt stanowiący własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 917 174,78									1 917 174,78
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	72 598,44									72 598,44
2.4	Inne środki trwałe										
2	Razem środki trwałe	2 123 743,22									2 123 743,22
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 123 743,22									2 123 743,22

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
18 635,02						18 635,02		
18 635,02						18 635,02		
							133 970,00	133 970,00
1 507 283,38		40 996,88		40 996,88		1 548 280,26	409 891,40	368 894,52
55 881,77		1 700,00		1 700,00		57 581,77	16 716,67	15 016,67
1 563 165,15		42 696,88		42 696,88		1 605 862,03	560 578,07	517 881,19
1 563 165,15		42 696,88		42 696,88		1 605 862,03	560 578,07	517 881,19

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 (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		
		stan na						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy						

	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							
	d) zobowiązania wobec budżetów							
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
	g) z tytułu wynagrodzeń							
	h) pozostałe							
	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

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.	Nagrody jubileuszowe	52 083,00	
2.	Odprawa emerytalna	24 007,17	
3.	Odprawa art. 20 KN	37 266,00	
4.	Świadczenia z ZFŚS	171 143,51	
5.	Dodatki wiejskie nauczycieli	150 388,18	
6.	Jednorazowe świadczenie na start	1 000,00	
7.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	3 745,99	
	Ogółem:	439 633,85	

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 : odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkodę wyrządzoną na mieniu	9 989,27	
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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Brak

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	24,58
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6,18
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Łącznie	30,76

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

Główny księgowy
Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska