

MESZNA

Numer identyfikacyjny REGON
240682953

Bilans jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony
na dzień: 2025-12-31

Adresat
WÓJT GMINY

WILKOWICE

2026

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	24 116 965,71	23 529 469,41	A. Fundusze	23 649 948,64	22 999 073,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	31 879 527,43	31 782 686,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 116 965,71	23 529 469,41	II. Wynik finansowy netto	-8 229 578,79	-8 783 613,72
1. Środki trwałe	24 116 965,71	23 529 469,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	919 557,51	895 235,93	2. Strata netto (-)	-8 229 578,79	-8 783 613,72
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	23 100 646,59	22 552 717,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	96 761,61	81 516,36	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	733 495,49	850 521,66
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	733 495,49	850 521,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 779,82	57 014,05
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	68 228,09	76 814,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 584,04	398 549,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 719,11	2 261,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	266 478,42	320 125,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 273,05	1 374,00	8. Fundusze specjalne	263 184,43	315 881,98
1. Materiały	1 273,05	1 374,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	263 184,43	315 881,98
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	188 821,94	158 543,46			
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	188 821,94	158 543,46			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 383,43	160 207,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 383,43	160 207,98			
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	24 383 444,13	23 849 594,85	Suma pasywów	24 383 444,13	23 849 594,85

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 2DB2E3F65F2F20A8148C41DDC4449D53

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 ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY MESZNA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	31 -03- 2026	
Numer identyfikacyjny REGON 240682953	sporządzony na dzień 2025-12-31		Ilość załączników	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	379 539,15	470 842,15		
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	0,00	0,00		
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	379 539,15	470 842,15		
B Koszty działalności operacyjnej	8 713 459,18	9 467 221,65		
B.I Amortyzacja	445 259,38	639 048,50		
B.II Zużycie materiałów i energii	1 344 786,61	1 257 587,50		
B.III Usługi obce	195 029,46	172 059,20		
B.IV Podatki opłaty	13 895,66	15 594,18		
B.V Wynagrodzenia	5 064 425,29	5 577 402,72		
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 637 222,15	1 767 997,10		
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	12 840,63	37 532,45		
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)	-8 333 920,03	-8 996 379,50		
D Pozostałe przychody operacyjne	104 243,49	212 658,43		
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II Dotacje	0,00	0,00		
D.III Inne przychody operacyjne	104 243,49	212 658,43		
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)	-8 229 676,54	-8 783 721,07		
G Przychody finansowe	97,75	107,35		
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II Odsetki	97,75	107,35		
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)	-8 229 578,79	-8 783 613,72		
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)	-8 229 578,79	-8 783 613,72		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli

Główny księgowy
Iwona Orawczak

2026-03-31
(główny księgowy) (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY MESZNA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE		31-03-2026	
Numer identyfikacyjny REGON 240682953		sporządzony na dzień 2025-12-31					
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			20 858 457,37		31 879 527,43	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			16 596 616,95		8 818 707,39	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			8 023 180,76		8 742 299,71	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00		0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje			17 000,00		75 873,78	
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			8 556 436,19		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		533,90	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			5 575 546,89		8 915 547,91	
I.2.1	Strata za rok ubiegły			5 171 367,03		8 229 578,79	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			387 179,86		585 239,86	
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		75 873,78	
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		24 855,48	
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)			31 879 527,43		31 782 686,91	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-8 229 578,79		-8 783 613,72	
III.1	zysk netto			0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)			-8 229 578,79		-8 783 613,72	
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz. II+, -III)			23 649 948,64		22 999 073,19	

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

2026-03-31
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY w WILKOWICACH
DZIENNIK PODAWCZY
31-03-2026
Ilość załączników
L.dz.
Podpis

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mesznej

Siedziba : Mieszna

Adres jednostki : ul. Szkolna 1, 43-360 Bystra

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 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) 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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	45 492,10		4 649,06		4 649,06		11 683,34		11 683,34	38 457,82
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	45 492,10		4 649,06		4 649,06		11 683,34		11 683,34	38 457,82
2.1	Grunt	919 557,51		533,90		533,90			24 855,48	24 855,48	895 235,93
2.1.1	Grunt stanowiący własność jest przekazany w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 017 189,94		75 873,78		75 873,78					25 093 063,72
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	220 638,39									220 638,39
2.4	Inne Środki trwałe			3 800,00		3 800,00		3 800,00		3 800,00	
2	Razem środki trwałe	26 157 385,84		80 207,68		80 207,68		3 800,00	24 855,48	28 655,48	26 208 938,04
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	26 157 385,84		80 207,68		80 207,68		3 800,00	24 855,48	28 655,48	26 208 938,04

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
45 492,10		4 649,06		4 649,06	11 683,34	38 457,82		
45 492,10		4 649,06		4 649,06	11 683,34	38 457,82		
							919 557,51	895 235,93
1 916 543,35		623 803,25		623 803,25		2 540 346,60	23 100 646,59	22 552 717,12
123 876,78		15 245,25		15 245,25		139 122,03	96 761,61	81 516,36
			3 800,00	3 800,00	3 800,00			
2 040 420,13		639 048,50	3 800,00	642 848,50	3 800,00	2 679 468,63	24 116 965,71	23 529 469,41
2 040 420,13		639 048,50	3 800,00	642 848,50	3 800,00	2 679 468,63	24 116 965,71	23 529 469,41

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	

a) kredyty i pożyczki	Nie dotyczy						
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							
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.	Nagrody jubileuszowe	83 759,76	
2.	Odprawa emerytalna	33 595,20	
3.	Świadczenia z ZFŚS	342 381,09	
4.	Dodatki wiejskie nauczycieli	272 087,42	
5.	Jednorazowe świadczenie na start	1 000,00	
6.	Ekwiwalent za używanie odzieży ochronnej	4 482,00	
	Ogółem:	737 305,47	

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: - odszkodowanie za uszkodzone mienie	105 716,31	
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	43,56
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16,52
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1,20
6.	Ogółem	61,28

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

GLÓWNY

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska