

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE BYSTRA Numer identyfikacyjny REGON 072345993		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2025-12-31		Adresat WÓJT GMINY 31-03-2026 WILKOWICE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	219 863,43	195 909,02	A. Fundusze	93 170,93	61 285,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 106 447,86	2 298 073,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	219 863,43	195 909,02	II. Wynik finansowy netto	-2 013 276,93	-2 236 787,42
1. Środki trwałe	219 863,43	195 909,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	17 724,00	15 444,00	2. Strata netto (-)	-2 013 276,93	-2 236 787,42
I.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	202 139,43	180 465,02	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	212 070,11	221 410,31
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	212 070,11	221 410,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 573,22	6 932,59
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	19 669,28	20 573,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 998,17	108 730,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	101,78	137,04
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	85 377,61	86 787,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 208,95	1 309,27	8. Fundusze specjalne	83 727,66	85 036,96
1. Materiały	1 208,95	1 309,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 727,66	85 036,96
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	27 897,00	41 499,25			
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	27 897,00	41 499,25			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 271,66	43 978,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 271,66	43 978,71			
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	305 241,04	282 696,25	Suma pasywów	305 241,04	282 696,25

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

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	31-03-2026	Ilość załączników
BYSTRA					
Numer identyfikacyjny REGON 072345993					
sporządzony na dzień 2025-12-31					
			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	198 057,17	227 587,76		
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	198 057,17	227 587,76		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 211 653,20	2 476 921,43		
B.I	Amortyzacja	21 674,41	21 674,41		
B.II	Zużycie materiałów i energii	282 436,45	289 233,63		
B.III	Usługi obce	56 669,73	65 028,91		
B.IV	Podatki opłaty	4 971,78	6 209,82		
B.V	Wynagrodzenia	1 392 283,15	1 595 024,20		
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	450 147,16	492 252,08		
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 470,52	7 498,38		
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)	-2 013 596,03	-2 249 333,67		
D	Pozostałe przychody operacyjne	260,00	12 480,53		
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II	Dotacje	0,00	0,00		
D.III	Inne przychody operacyjne	260,00	12 480,53		
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 wdzielonym rachunku	0,00	0,00		
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 013 336,03	-2 236 853,14		
G	Przychody finansowe	59,10	65,72		
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II	Odsetki	59,10	65,72		
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)	-2 013 276,93	-2 236 787,42		
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)	-2 013 276,93	-2 236 787,42		

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
BYSTRA		sporządzony na dzień 2025-12-31		31 -03- 2026	
Numer identyfikacyjny REGON 072345993				Ilość załączników	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 711 630.92		2 106 447.86
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 193 412.03		2 441 523.91
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00		0.00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 193 412.03		2 441 523.91
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00		0.00
I.1.4	Środki na inwestycje		0.00		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)		1 798 595.09		2 249 898.41
I.2.1	Strata za rok ubiegły		1 600 036.53		2 013 276.93
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		198 558.56		234 341.48
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		2 280.00
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)		2 106 447.86		2 298 073.36
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 013 276.93		-2 236 787.42
III.1	zysk netto		0.00		0.00
III.2	strata netto (-)		-2 013 276.93		-2 236 787.42
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0.00		0.00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)		93 170.93		61 285.94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i PrzedszkoliGłówny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

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 : Przedszkole Publiczne w Bystrej

Siedziba : Bystra

Adres jednostki : ul. Przedszkolna 3, 43-360 Bystra

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Praca dydaktyczno-wychowawcza oraz opiekuńcza na rzecz dzieci, zgodnie z wymaganiami określonymi w podstawie programowej, w celu wspomagania rozwoju i umiejętności wszystkich dzieci.

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 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 nr 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	12 573,19		2 514,86		2 514,86		2 514,86		2 514,86	12 573,19
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	12 573,19		2 514,86		2 514,86		2 514,86		2 514,86	12 573,19
2.1	Grunty	17 724,00							2 280,00	2 280,00	15 444,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	896 891,56									896 891,56
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	21 417,33									21 417,33
2.4	Inne Środki trwałe										
2	Razem środki trwałe	936 032,89							2 280,00	2 280,00	933 752,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	936 032,89							2 280,00	2 280,00	933 752,89

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
12 573,19			2 514,86	2 514,86	2 514,86	12 573,19	0,00	0,00
12 573,19			2 514,86	2 514,86	2 514,86	12 573,19	0,00	0,00
							17 724,00	15 444,00
694 752,13		21 674,41		21 674,41		716 426,54	202 139,43	180 465,02
21 417,33						21 417,33		
716 169,46		21 674,41		21 674,41		737 843,87	219 863,43	195 909,02
716 169,46		21 674,41		21 674,41		737 843,87	219 863,43	195 909,02

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		
		stan na						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	Nie dotyczy						

	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.	O gółem		

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	22 149,91	
2.	Świadczenia z ZFŚS	106 511,11	
3.	Dodatki wiejskie nauczycieli	60 763,70	
4.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	2 049,61	
	Ogółem:	191 474,33	

1.16. Inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe - Brak takich informacji.

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

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	10,76
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,52
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	18,28

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

Główny księgowy
Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowie

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowie
Barbara Jaworska