

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI WILKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 368051274		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2024-12-31		ROZWIENNIK POŁĄCZONY 31-03-2025 WILKOWICE liczba załączników	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	584 858,28	560 578,07	A. Fundusze	306 399,51	295 592,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 555 327,99	4 451 399,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	584 858,28	560 578,07	II. Wynik finansowy netto	-3 248 928,48	-4 155 807,00
1. Środki trwałe	584 858,28	560 578,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	133 970,00	133 970,00	2. Strata netto (-)	-3 248 928,48	-4 155 807,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka funduszy celowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	450 888,28	409 891,40	IV. Fundusz miesia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 716,67	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	283 491,42	276 510,51
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	283 491,42	276 510,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 387,47	14 519,05
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	97 438,84	39 860,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 319,45	210 736,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	582,19	698,22
V. Wartość miesia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	5 032,65	11 525,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 104,54	828,86	8. Fundusze specjalne	3 763,47	10 696,47
1. Materiały	1 104,54	828,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 763,47	10 696,47
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	164,64	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	164,64	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 763,47	10 696,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 763,47	10 696,47			
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	589 890,93	572 103,40	Suma pasywów	589 890,93	572 103,40

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2025-03-31
(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)**

DZIENNIK PODAWCZY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI WILKOWICE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	31-03-2025	
Numer identyfikacyjny REGON 368051274				Ilość załączników	
		sporządzony na dzień 2024-12-31		Lp.	
				Stan na koniec roku poprzedniego..... Stan na koniec roku bieżącego.....	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	134 267,55	136 474,53		
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	134 267,55	136 474,53		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 383 468,13	4 295 366,08		
B.I	Amortyzacja	54 434,54	41 280,21		
B.II	Zużycie materiałów i energii	290 410,16	402 044,46		
B.III	Usługi obce	48 175,39	145 657,03		
B.IV	Podatki i opłaty	4 652,64	5 940,00		
B.V	Wynagrodzenia	2 319 200,69	2 795 238,98		
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	663 944,75	900 727,86		
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 649,96	4 477,54		
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)	-3 249 200,58	-4 158 891,55		
D	Pozostałe przychody operacyjne	883,75	3 014,81		
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II	Dotacje	0,00	0,00		
D.III	Inne przychody operacyjne	883,75	3 014,81		
E	Pozostałe koszty operacyjne	650,33	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	650,33	0,00		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 248 967,16	-4 155 876,74		
G	Przychody finansowe	38,68	69,74		
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II	Odsetki	38,68	69,74		
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)	-3 248 928,48	-4 155 807,00		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
L	Zysk (strata) netto (I-I-K)	-3 248 928,48	-4 155 807,00		

Główny księgowy
Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

31-03-2025

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z
ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI
WILKOWICE

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat
WÓJT GMINY

WILKOWICE

Numer identyfikacyjny REGON
368051274

sporządzony na dzień 2024-12-31

Ilość załączników
Liczba

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 296 347,13	3 555 327,99
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 235 607,65	4 301 675,18
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	3 229 838,95	4 284 675,18
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	5 768,70	17 000,00
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)	2 976 626,79	3 405 603,28
I.2.1 Strata za rok ubiegły	2 835 774,62	3 248 928,48
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	135 083,47	139 674,80
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	5 768,70	17 000,00
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)	3 555 327,99	4 451 399,89
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 248 928,48	-4 155 807,00
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-3 248 928,48	-4 155 807,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (poz. II+,-III)	306 399,51	295 592,89

Główny księgowy
Iwona Orawczak

(główny księgowy)

2025-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

31-03-2025

**INFORMACJA
DODATKOWA**

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 2024 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	przebiegi - szczyty		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	13 448,02		5 187,00		5 187,00					18 635,02
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										18 635,02
I	Razem wartości niematerialne i prawne	13 448,02		5 187,00		5 187,00					133 970,00
2.1	Grunty	133 970,00									
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										1 917 174,78
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 911 406,08									72 598,44
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	55 598,44		17 000,00		17 000,00					
2.4	Inne środki trwałe										2 123 743,22
2	Razem środki trwałe	2 106 743,22		17 000,00		17 000,00					
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										2 123 743,22
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 106 743,22		17 000,00		17 000,00					

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
13 448,02		5 187,00		5 187,00		18 635,02		
						18 635,02		
13 448,02		5 187,00		5 187,00			133 970,00	133 970,00
1 466 286,50		40 996,88		40 996,88		1 507 283,38	450 888,28	409 891,40
55 598,44		283,33		283,33		55 881,77	0,00	16 716,67
1 521 884,94		41 280,21		41 280,21		1 563 165,15	584 858,28	560 578,07
1 521 884,94		41 280,21		41 280,21		1 563 165,15	584 858,28	560 578,07

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

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	15 547,80	
2.	Odprawa ART. 20 KN	17 666,13	
3.	Świadczenia z ZFŚS	145 788,08	
4.	Dodatki wiejskie nauczycieli	146 649,47	
5.	Jednorazowe świadczenie na start	3 000,00	
6.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	2 229,03	
7.	Dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych	1 400,00	
	Ogółem:	332 280,51	

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

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	21,71
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	28,71

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)

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska