

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI BYSTRA Numer identyfikacyjny REGON 368051200			Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2024-12-31		URZĄD GMINY WILKOWICE DZIENNIK GOSPODARSTWA 31-03-2025 WILKOWICE Ilość załączników L.dz. Opis Stan na początek roku Stan na koniec roku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	5 929 584,29	5 690 770,69	A. Fundusze	5 660 295,76	5 341 612,16	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 947 719,75	11 003 026,09	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 929 584,29	5 690 770,69	II. Wynik finansowy netto	-4 287 423,99	-5 661 413,93	
1. Środki trwałe	5 929 584,29	5 690 770,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1 Grunty	29 832,00	29 832,00	2. Strata netto (-)	-4 287 423,99	-5 661 413,93	
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	5 889 907,78	5 638 921,13	IV. Fundusz mienia 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	9 844,51	5 300,89	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	270 520,99	350 308,19	
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	270 520,99	350 308,19	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 936,95	40 897,82	
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	37 054,51	49 115,66	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	196 155,40	259 174,70	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	131,46	260,96	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. AKTYWA OBROTOWE	1 232,46	1 149,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	989,79	290,61	8. Fundusze specjalne	242,67	859,05	
1. Materiały	989,79	290,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	242,67	859,05	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	242,67	859,05				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	242,67	859,05				
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	5 930 816,75	5 691 920,35	Suma pasywów	5 930 816,75	5 691 920,35	

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) JENNIK PODAWCZY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI BYSTRA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	31-03-2025	Ilość załączników L.dz.
Numer identyfikacyjny REGON 368051200					
sporządzony na dzień 2024-12-31					
			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		172 890,41	194 171,01	
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		172 890,41	194 171,01	
B	Koszty działalności operacyjnej		4 443 695,79	5 863 086,35	
B.I	Amortyzacja		254 395,77	255 813,60	
B.II	Zużycie materiałów i energii		497 064,17	659 040,81	
B.III	Usługi obce		61 418,65	100 003,64	
B.IV	Podatki i opłaty		5 921,64	8 088,98	
B.V	Wynagrodzenia		2 782 118,36	3 717 388,49	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		832 799,20	1 111 833,22	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		9 978,00	9 748,11	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	1 169,50	
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 270 805,38	-5 668 915,34	
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 263,55	7 421,19	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II	Dotacje		0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne		1 263,55	7 421,19	
E	Pozostałe koszty operacyjne		13 567,81	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		13 567,81	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 283 109,64	-5 661 494,15	
G	Przychody finansowe		46,72	80,22	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
G.II	Odsetki		46,72	80,22	
G.III	Inne		0,00	0,00	
H	Koszty finansowe		4 361,07	0,00	
H.I	Odsetki		4 361,07	0,00	
H.II	Inne		0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 287 423,99	-5 661 413,93	
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)		-4 287 423,99	-5 661 413,93	

Główny księgowy
Iwona Orawczak

.....
(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: CCBB065EA96FEA3112103B102EEE0812

2025-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI BYSTRA Numer identyfikacyjny REGON 368051200	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	31-03-2025 Ilość załączników L.dz.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	10 055 463,15	9 947 719,75	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 287 437,60	5 561 086,34	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 242 057,60	5 544 086,34	
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4 Środki na inwestycje	45 380,00	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)	4 395 181,00	4 505 780,00	
I.2.1 Strata za rok ubiegły	4 175 696,02	4 287 423,99	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	174 104,98	201 356,01	
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	45 380,00	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 (B2)	9 947 719,75	11 003 026,09	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-4 287 423,99	-5 661 413,93	
III.1 zysk netto	0,00	0,00	
III.2 strata netto (-)	-4 287 423,99	-5 661 413,93	
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV Fundusz (poz. II+/-III)	5 660 295,76	5 341 612,16	

Główny księgowy
Iwona Orawczak.....
(główny księgowy)2025-03-31
(rok-miesiąc-dzień)Dyrektor
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach
Barbara Jaworska

**INFORMACJA
DODATKOWA**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Siedziba : Bystra

Adres jednostki : ul. Szczyrkowska 2, 43-360 Bystra

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 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 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	prze- miesz- czenie		zbycie	likwi- dacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4 606,00						339,00			4 267,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	4 606,00						339,00			4 267,00
2.1	Grunt	29 832,00									29 832,00
2.1.1	Grunt stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 986 651,89									9 986 651,89
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	303 390,91		17 000,00		17 000,00					320 390,91
2.4	Inne Środki trwałe	109 794,72									109 794,72
2	Razem środki trwałe	10 429 669,52		17 000,00		17 000,00					10 446 669,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 429 669,52		17 000,00		17 000,00					10 446 669,52
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			
4 606,00					339,00	4 267,00					
4 606,00					339,00	4 267,00	29 832,00	29 832,00			
4 096 744,11		250 986,65		250 986,65		4 347 730,76	5 889 907,78	5 638 921,13			
303 390,91		283,33		283,33		303 674,24		16 716,67			
99 950,21		4 543,62		4 543,62		104 493,83	9 844,51	5 300,89			
4 500 085,23		255 813,60		255 813,60		4 755 898,83	5 929 584,29	5 690 770,69			
4 500 085,23		255 813,60		255 813,60		4 755 898,83	5 929 584,29	5 690 770,69			

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

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 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.	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	97 709,02	
2.	Odprawy emerytalne	78 920,91	
3.	Świadczenia z ZFŚS	195 418,72	
4.	Dodatki wiejskie nauczycieli	187 036,66	
5.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	3 186,08	
	Ogółem:	562 271,39	

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	26,89
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8,99
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	35,88

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