

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2024-12-31</i>		URZĄD GMINY w WILKOWICACH DZIENNIK PODAWCZY WÓJT GMINY 31.12.2025 WILKOWICE	
BYSTRA				Ilość załączników: 1	
Numer identyfikacyjny REGON 072345993				Podpis: _____	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	241 537,84	219 863,43	A. Fundusze	111 594,39	93 170,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 711 630,92	2 106 447,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	241 537,84	219 863,43	II. Wynik finansowy netto	-1 600 036,53	-2 013 276,93
1. Środki trwałe	241 537,84	219 863,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	17 724,00	17 724,00	2. Strata netto (-)	-1 600 036,53	-2 013 276,93
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	223 813,84	202 139,43	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	207 575,43	212 070,11
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	207 575,43	212 070,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 993,10	5 573,22
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	48 404,05	19 669,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 195,24	102 998,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	75,77	101,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	77 631,98	85 377,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 101,42	1 208,95	8. Fundusze specjalne	72 907,27	83 727,66
1. Materiały	4 101,42	1 208,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 907,27	83 727,66
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	26 792,29	27 897,00			
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	26 792,29	27 897,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 738,27	56 271,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 738,27	56 271,66			
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	319 169,82	305 241,04	Suma pasywów	319 169,82	305 241,04

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
Główny księgowy
Iwona Orawczak

.....
2025-03-31
(główny księgowy) (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	31-03-2025	Ilość załączników L.dz.	
BYSTRA						
Numer identyfikacyjny REGON 07345993		sporządzony na dzień 2024-12-31				
			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			196 031,01		198 057,17	
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			196 031,01		198 057,17	
B Koszty działalności operacyjnej			1 796 559,02		2 211 653,20	
B.I Amortyzacja			23 020,63		21 674,41	
B.II Zużycie materiałów i energii			261 994,69		282 436,45	
B.III Usługi obce			33 516,11		56 669,73	
B.IV Podatki opłaty			4 375,62		4 971,78	
B.V Wynagrodzenia			1 138 871,87		1 392 283,15	
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			331 884,51		450 147,16	
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe			2 895,59		3 470,52	
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)			-1 600 528,01		-2 013 596,03	
D Pozostałe przychody operacyjne			455,50		260,00	
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00		0,00	
D.II Dotacje			0,00		0,00	
D.III Inne przychody operacyjne			455,50		260,00	
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)			-1 600 072,51		-2 013 336,03	
G Przychody finansowe			35,98		59,10	
G.I Dywidendy i udziały w zyskach			0,00		0,00	
G.II Odsetki			35,98		59,10	
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)			-1 600 036,53		-2 013 276,93	
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)			-1 600 036,53		-2 013 276,93	

Główny księgowy
Iwona Orawczak

2025-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

959DCE3DBB3C010EBBBF4CBBF4D52F37

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	31 -03- 2025
BYSTRA	sporządzony na dzień 2024-12-31	Ilość załączników	Liczba
Numer identyfikacyjny REGON 072345993		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 641 730.79	1 711 630.92
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 727 558.62	2 193 412.03
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		1 727 558.62	2 193 412.03
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)		1 657 658.49	1 798 595.09
I.2.1 Strata za rok ubiegły		1 460 965.83	1 600 036.53
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		196 692.66	198 558.56
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	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)		1 711 630.92	2 106 447.86
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)		-1 600 036.53	-2 013 276.93
III.1 zysk netto		0.00	0.00
III.2 strata netto (-)		-1 600 036.53	-2 013 276.93
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV Fundusz (poz. II+.-III)		111 594.39	93 170.93

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

Ilość załączników
Lp.
Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

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 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 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	8 268,19		4 305,00							12 573,19
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	8 268,19		4 305,00							12 573,19
2.1	Grunty	17 724,00									17 724,00
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									936 032,89
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									936 032,89

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
8 268,19		4 305,00		4 305,00		12 573,19	0,00	0,00
8 268,19		4 305,00		4 305,00		12 573,19	0,00	0,00
							17 724,00	17 724,00
673 077,72		21 674,41		21 674,41		694 752,13	223 813,84	202 139,43
21 417,33						21 417,33		
694 495,05		21 674,41		21 674,41		716 169,46	241 537,84	219 863,43
694 495,05		21 674,41		21 674,41		716 169,46	241 537,84	219 863,43

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.	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	5 160,00	
2.	Świadczenia z ZFŚS	95 703,59	
3.	Dodatki wiejskie nauczycieli	57 109,54	
4.	Świadczenia rzeczowe dla pracowników w ramach BHP	1 412,03	
	Ogółem:	159 385,16	

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	9,71
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,75
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	17,46

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