

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Nr 1</b><br><br><b>44-370 Pszów , ul. Juranda 1</b><br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>271510538</b> |                       | <b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej<br/>lub samorządowego zakładu<br/>budżetowego</i><br><br><i>sporządzony</i><br><i>na dzień: 31.12.2019</i> |  | Adresat<br><b>Burmistrz Miasta</b><br><br><b>Pszów</b> |                     |
|---|-----------------------|--|--|--|---------------------|
| <b>AKTYWA</b>   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | <b>PASYWA</b>  | Stan na początek roku                                  | Stan na koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | 3 589,04              | 2 598,90   | <b>A. Fundusze</b>   | -88 341,58   | -104 019,33         |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 0,00                  | 0,00   | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | 745 969,38   | 841 957,55          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 3 589,04              | 2 598,90   | <b>II. Wynik finansowy netto</b>   | -834 310,96  | -945 976,88         |
| 1. Środki trwałe  | 3 589,04              | 2 598,90   | 1. Zysk netto (+)  | 0,00   | 0,00                |
| 1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00   | 2. Strata netto (-)  | -834 310,96  | -945 976,88         |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom   | 0,00                  | 0,00   | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00   | 0,00                |
| 1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00                  | 0,00   | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00   | 0,00                |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00   | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00   | 0,00                |
| 1.4 Środki transportu   | 0,00                  | 0,00   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00   | 0,00                |
| 1.5 Inne środki trwałe  | 3 589,04              | 2 598,90   | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 104 879,83   | 114 952,81          |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00                  | 0,00   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00   | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00                  | 0,00   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 104 879,83   | 114 952,81          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | 0,00                  | 0,00   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 0,00   | 0,00                |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  | 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                              | 29 562,48  | 35 444,61           |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0,00                  | 0,00   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 63 303,67  | 72 443,20           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00   | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00   | 0,00                |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   | 0,00                  | 0,00   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00   | 0,00                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | 12 949,21             | 8 334,58   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00   | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>  | 935,53                | 1 269,58   | 8. Fundusze specjalne  | 12 013,68  | 7 065,00            |
| 1. Materiały  | 935,53                | 1 269,58   | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 12 013,68  | 7 065,00            |
| 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   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00   | 0,00                |
| 4. Towary   | 0,00                  | 0,00   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00   | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 9 145,00              | 4 875,00   |  |  |                     |
| 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   | 9 145,00              | 4 875,00   |  |  |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych  | 0,00                  | 0,00   |  |  |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | 2 868,68              | 2 190,00   |  |  |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie   | 0,00                  | 0,00   |  |  |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 2 868,68              | 2 190,00   |  |  |                     |
| 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   |  |  |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00                  | 0,00   |  |  |                     |
| <b>Suma aktywów</b>   | <b>16 538,25</b>      | <b>10 933,48</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>16 538,25</b>                                       | <b>10 933,48</b>    |

Główna księgowa  
*mgr Mirosława Zygmunt*

(główny księgowy)

27.04.2020  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświaty  
w Pszowie  
*mgr Mirella Ogrocka*  
(kierownik jednostki)

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

|  |  |  |                                  |                               |
|--|--|--|----------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Przedszkole Nr 1 |  | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b><br><br><b>sporządzony na dzień<br/>31.12.2019</b> | Adresat<br>Burmistrz Miasta      |                               |
| 44-370 Pszów, ul. Juranda 1                            |  |  | Pszów                            |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>271510538               |  |  |                                  |                               |
|  |  |  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A</b>   | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>82 115,80</b>                 | <b>75 200,70</b>              |
| 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  |  | 82 115,80                        | 75 200,70                     |
| <b>B</b>   | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>923 974,41</b>                | <b>1 025 927,21</b>           |
| B.I  | Amortyzacja  |  | 1 202,28                         | 990,14                        |
| B.II   | Zużycie materiałów i energii   |  | 109 662,39                       | 96 737,10                     |
| B.III  | Usługi obce  |  | 36 762,82                        | 45 013,33                     |
| B.IV   | Podatki opłaty   |  | 2 369,16                         | 2 407,20                      |
| B.V  | Wynagrodzenia  |  | 612 172,15                       | 703 169,72                    |
| B.VI   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 161 751,00                       | 177 484,92                    |
| B.VII  | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 54,61                            | 124,80                        |
| 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                          |
| <b>C</b>   | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |  | <b>-841 858,61</b>               | <b>-950 726,51</b>            |
| <b>D</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>7 239,97</b>                  | <b>4 352,46</b>               |
| D.I  | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00                             | 0,00                          |
| D.II   | Dotacje  |  | 0,00                             | 0,00                          |
| D.III  | Inne przychody operacyjne  |  | 7 239,97                         | 4 352,46                      |
| <b>E</b>   | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 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                          |
| <b>F</b>   | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |  | <b>-834 618,64</b>               | <b>-946 374,05</b>            |
| <b>G</b>   | <b>Przychody finansowe</b>   |  | <b>307,68</b>                    | <b>397,17</b>                 |
| G.I  | Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00                             | 0,00                          |
| G.II   | Odsetki  |  | 307,68                           | 397,17                        |
| G.III  | Inne   |  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>H</b>   | <b>Koszty finansowe</b>  |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| H.I  | Odsetki  |  | 0,00                             | 0,00                          |
| H.II   | Inne   |  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>I</b>   | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |  | <b>-834 310,96</b>               | <b>-945 976,88</b>            |
| <b>J</b>   | <b>Podatek dochodowy</b>   |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>K</b>   | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>L</b>   | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |  | <b>-834 310,96</b>               | <b>-945 976,88</b>            |

Główna księgowka

*mgr Mirosława Zygmunt*

(główny księgowy)

13.02.2020

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświaty  
w Pszowie

*mgr Mirella Ogrocka*

(kierownik jednostki)

|  |  |   |                             |                               |
|--|--|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>Przedszkole Nr 1 |  | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> | Adresat<br>Burmistrz Miasta |                               |
| 44-370 Pszów, ul. Juranda 1                            |  |   | Pszów                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>271510538               |  | <b>sporządzony na dzień      31.12.2019</b>   |                             |                               |
|  |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego           |                             | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I</b>   | <b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | <b>744 661,09</b>                             |                             | <b>745 969,38</b>             |
| I.1  | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 917 928,62                                    |                             | 1 006 038,00                  |
| I.1.1  | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  |                             | 0,00                          |
| I.1.2  | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 917 928,62                                    |                             | 1 006 038,00                  |
| 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)   | 916 620,33                                    |                             | 910 049,83                    |
| I.2.1  | Strata za rok ubiegły  | 833 813,85                                    |                             | 834 310,96                    |
| I.2.2  | Zrealizowane dochody budżetowe   | 82 806,48                                     |                             | 75 738,87                     |
| 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                          |
| <b>II</b>  | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>745 969,38</b>                             |                             | <b>841 957,55</b>             |
| <b>III</b>   | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-834 310,96</b>                            |                             | <b>-945 976,88</b>            |
| III.1  | zysk netto   | 0,00  |                             | 0,00                          |
| III.2  | strata netto (-)   | -834 310,96                                   |                             | -945 976,88                   |
| III.3  | nadwyżka środków obrotowych  | 0,00  |                             | 0,00                          |
| <b>IV</b>  | <b>Fundusz (poz. II+,-III)</b>   | <b>-88 341,58</b>                             |                             | <b>-104 019,33</b>            |

Główna księgowa

*mgr Mirosława Zygmunt*

(główny księgowy)

13.02.2020

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Zespołu Obsługi placówek Oświaty  
w Pszowie

*mgr Miriada Grogocka*

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole NR 1 w Pszowie im.Misia Uszatka

#### 1.2. Siedziba jednostki

PSZÓW

#### 1.3. Adres jednostki

PSZÓW 44-370 UL. JURANDA 1

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PLACOWKA WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki

### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

np.

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:  
Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj. Składniki majątku o wartości początkowej od 10.000,00 zł zalicza się do
  - a) środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów.W momencie oddania do użytkowania ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji.  
  
Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.  
  
Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwałych o wartości od 10.000,000 zł, podwyższają wartość początkową środków trwałych.  
  
Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych , meble, dywany bez względu na ich wartość.Zbiory Biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, bezwzględnie na wartość umarzone sa w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania
  - b)
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- a) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie.  
 Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
- b) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego
- c) Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia do użytkowania
- d) Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy ujmuje się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty.
4. Jednostka dokonuje wyceny materiałów, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu.
5. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
6. a) dla należności -nie dotyczy  
 b)  
 c)  
 d)
7.  
 8.

## 5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu  | I. Wartości | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, | 1.3. Urządzenia | 1.4. Środki | 1.5. Inne środki |
|---|-------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|------------------|
| <b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>   | 3320        |             |               |                 |             | 17450,16         |
| <b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>            | 0           | 0           | 0             | 0               | 0           | 0                |
| - aktualizacja                                      |             |             |               |                 |             |                  |
| - przychody   |             |             |               |                 |             |                  |
| - przemieszczenie (między grupami)                  |             |             |               |                 |             |                  |
| <b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>           | 3320        | 0           | 0             | 0               | 0           | 0                |
| - zbycie  |             |             |               |                 |             |                  |
| - likwidacja  |             |             |               |                 |             |                  |
| - inne  | 3320        |             |               |                 |             |                  |
| <b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>     | 0           | 0           | 0             | 0               | 0           | 17450,16         |
| <b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b> | 3320        |             |               |                 |             | 13861,12         |
| <b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>         | 0           | 0           | 0             | 0               | 0           | 990,14           |
| - aktualizacja                                      |             |             |               |                 |             |                  |
| - amortyzacja za rok obrotowy                       |             |             |               |                 |             | 990,14           |
| - inne  | 0           |             |               |                 |             |                  |
| <b>Zmniejszenie umorzenia</b>                       | 3320        |             |               |                 |             |                  |
| <b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>   | 0           | 0           | 0             | 0               | 0           | 14851,26         |
| <b>Wartość netto składników aktywów:</b>            |             |             |               |                 |             |                  |
| - stan na początek roku                             | 0           | 0           | 0             | 0               | 0           | 3589,04          |

|                       |   |   |   |   |   |        |
|-----------------------|---|---|---|---|---|--------|
| - stan na koniec roku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2598,9 |
|-----------------------|---|---|---|---|---|--------|

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | Grunty           |                          |                      |
| 2.  | Budynki          |                          |                      |
| 3.  | Dobra kultury    |                          |                      |

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe |               |                      |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe    |               |                      |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie          | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku |              | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------|
|      |                           |                           |                       | zwiększenia                 | zmniejszenia |                     |
| 1.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                       |                             |              | 0,00                |
| 2.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                       |                             |              | 0,00                |
| 3.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                       |                             |              | 0,00                |

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku |              | Stan na koniec roku |
|------|------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------|
|      |                  |                       | zwiększenia                 | zmniejszenia |                     |
| 1.   | Grunty           |                       |                             |              | 0,00                |
| 2.   | Budynki          |                       |                             |              | 0,00                |

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| L.p. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku |              | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------|--------|-----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------|
|      |                            |        |                       | zwiększenia                 | zmniejszenia |                     |
| 1.   | Akcji i udziały            |        |                       |                             |              | 0,00                |
| 2.   | Dłużne papiery wartościowe |        |                       |                             |              | 0,00                |

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu)       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |               |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--|---------------|--------------|--------------------------------|
|      |  |                                  | zwiększenia                            | wykorzystanie | zmniejszenia |                                |
| 1.   | A.III. Należności długoterminowe           |                                  |  |               |              | 0,00                           |
| 2.   | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług |                                  |  |               |              | 0,00                           |
| 3.   | B.II.2. Należności od budżetów             |                                  |  |               |              | 0,00                           |
| 4.   | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń    |                                  |  |               |              | 0,00                           |
| 5.   | B.II.4. Pozostałe należności               |                                  |  |               |              | 0,00                           |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| L.p. | Wyszczególnienie                  | Stan na | Zwiększenie w | Wykorzystanie | Rozwiązanie w | Stan na koniec |
|------|-----------------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.   | Rezerwy długoterminowe ogółem na  |         |               |               |               | 0,00           |
| 2.   | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na |         |               |               |               | 0,00           |
| 3.   | Ogółem rezerwy                    | 0,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania   | Okres wymagalności      |      |                        |      |               |      | Razem |      |
|------|--|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------|------|
|      |  | powyżej 1 roku do 3 lat |      | powyżej 3 lat do 5 lat |      | powyżej 5 lat |      |       |      |
|      |  | BO                      | BZ   | BO                     | BZ   | BO            | BZ   | BO    | BZ   |
| 1.   | kredyty i pożyczki                                     |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 2.   | z tytułu emisji dłużnych                               |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 3.   | inne zobowiązania                                      |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 4.   | finansowe (weksłowe)<br>zobowiązania wobec<br>budżetów |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 5.   | z tytułu ubezpieczeń i<br>innych świadczeń             |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 6.   | z tytułu wynagrodzeń                                   |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
| 7.   | pozostałe  |                         |      |                        |      |               |      | 0,00  | 0,00 |
|      | <b>Razem</b>   | 0,00                    | 0,00 | 0,00                   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | 0,00  | 0,00 |

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o

| L.p. | Wyszczególnienie                                     | Kwota | Dodatkowe |
|------|--|-------|-----------|
| 1.   | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z |       |           |
| 2.   | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z   |       |           |

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

| L.p. | 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       | na koniec roku |
| 1.   | Weksle                            |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 2.   | Hipoteka                          |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 3.   | Zastaw, w tym:<br>zastaw skarbowy |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 4.   | Inne (gwarancja)                  |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
|      | <b>Ogółem</b>                     | 0,00               | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                   | 0,00           |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego  | Stan             |                |
|------|---|------------------|----------------|
|      |   | na początek roku | na koniec roku |
| 1.   | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:<br>udzielone dla jednostek powiązanych |                  |                |
| 2.   | Kaucje i wadia  |                  |                |
| 3.   | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy   |                  |                |
| 4.   | Nieuznane roszczenia wierzyciela  |                  |                |
| 5.   | Inne  |                  |                |
|      | <b>Ogółem</b>   | 0,00             | 0,00           |

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)  | Stan na                  |                        |
|------|--|--------------------------|------------------------|
|      |  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników |                          |                        |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe  |                          |                        |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota | Dodatkowe |
|------|----------------------|-------|-----------|
| 1.   | Otrzymane gwarancje  |       |           |
| 2.   | Otrzymane poręczenia |       |           |
|      | <b>Ogółem</b>        | 0,00  |           |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie   | Kwota | Dodatkowe |
|------|--------------------|-------|-----------|
| 1.   | Odprawy emerytalne |       |           |



|               |                      |                 |  |
|---------------|----------------------|-----------------|--|
| 2.            | Nagrody jubileuszowe | 5 616,00        |  |
| 3.            | Inne ( ekwiwalent)   |                 |  |
| <b>Ogółem</b> |                      | <b>5 616,00</b> |  |

#### 1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFSS wynosi: 41.495,00zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:

2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|------------------|-------|-----------|
| 1.   | Materiały        |       |           |
| 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

| L.p. | Wyszczególnienie  | Kwota | Dodatkowe |
|------|---|-------|-----------|
| 1.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku |       |           |

#### 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

| L.p. | Wyszczególnienie   | Kwota | Dodatkowe |
|------|--|-------|-----------|
| 1.   | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie |       |           |
| 2.   | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie    |       |           |

#### 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

#### 2.5. Inne informacje

#### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświaty  
w Pszowie  
mgr Mirella Ogrocka

Główna księgowa  
mgr Mirosława Zygmunt