

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 3</b>  <b>44-370 Pszów , ul. Gen.Wł.Andersa 8</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>271510544</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: <b>31.12.2021</b>		Adresat <b>Burmistrz Miasta</b>  <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>	19 863,26	2 269 252,56	<b>A. Fundusze</b>	-148 783,93	2 080 892,88
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 952 970,65	4 038 629,79
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	19 863,26	2 269 252,56	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-2 101 754,58	-1 957 736,91
1. Środki trwałe	19 863,26	2 269 252,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	156 950,00	2. Strata netto (-)	-2 101 754,58	-1 957 736,91
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 711,77	2 108 440,06	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze płacówek</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	5 151,49	3 862,50	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	171 315,49	198 523,58
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>	171 315,49	198 523,58
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	587,87	2 475,36
<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	45 035,85	62 379,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 691,77	133 188,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	340,33
<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>	2 668,30	10 163,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	139,56
<b>I. Zapasy</b>	2 668,30	421,41	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	2 668,30	421,41	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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>	0,00	9 602,93			
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	9 602,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	139,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	139,56			
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>22 531,56</b>	<b>2 279 416,46</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>22 531,56</b>	<b>2 279 416,46</b>

Główna księgową

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Płacówek Cs.wiaty  
w Pszowie  
Miszka Górocka!  
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 3		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Burmistrz Miasta		
44-370 Pszów, ul. Gen. Wł. Andersa 8			Pszów		
Numer identyfikacyjny REGON 271510544		sporządzony na dzień <b>31.12.2021</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>87 105,36</b>	<b>97 458,40</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	87 105,36	97 458,40		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 301 941,50</b>	<b>2 056 036,86</b>		
B.I	Amortyzacja	38 372,71	2 021,38		
B.II	Zużycie materiałów i energii	168 121,81	345 255,58		
B.III	Usługi obce	26 915,46	53 063,89		
B.IV	Podatki opłaty	5 922,00	2 028,12		
B.V	Wynagrodzenia	1 673 230,60	1 348 278,88		
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	387 249,92	305 389,01		
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 129,00	0,00		
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>-2 214 836,14</b>	<b>-1 958 578,46</b>		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>114 787,88</b>	<b>799,58</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	114 787,88	799,58		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 900,89</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	1 900,89	0,00		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 101 949,15</b>	<b>-1 957 778,88</b>		
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>194,57</b>	<b>41,97</b>		
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
G.II	Odsetki	194,57	41,97		
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>-2 101 754,58</b>	<b>-1 957 736,91</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>-2 101 754,58</b>	<b>-1 957 736,91</b>		

*Główna księgową*

*mgr Mirosława Zygmunt*

(główny księgowy)

*25.02.2022*

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Placówek Oświaty  
w Pszowie

*mgr Mirella Ogrocka*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Nr 3	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Burmistrz Miasta	
44-370 Pszów , ul. Gen.Wł.Andersa 8		Pszów	
Numer identyfikacyjny REGON 271510544	<b>sporządzony na dzień</b>	<b>31.12.2021</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>3 328 854,37</b>	<b>1 952 970,65</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 264 694,82	4 361 316,53
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		2 264 694,82	2 048 737,21
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		0,00	85 522,64
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	2 227 056,68
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)		3 640 578,54	2 275 657,39
I.2.1 Strata za rok ubiegły		2 445 496,70	2 101 754,58
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		88 497,59	88 380,17
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	85 522,64
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		1 106 584,25	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 Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 952 970,65</b>	<b>4 038 629,79</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 101 754,58</b>	<b>-1 957 736,91</b>
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-2 101 754,58	-1 957 736,91
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>-148 783,93</b>	<b>2 080 892,88</b>

Główna księgowa  
mgr Mirosława Zygmunt

.....  
(główny księgowy)

31.03.2022  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Placówek Oświaty  
w Pszowie  
mgr Mirosława Zygmunt  
.....  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole NR 3 w Pszowie

#### 1.2. Siedziba jednostki

PSZÓW

#### 1.3. Adres jednostki

PSZÓW 44-370 UL. WŁADYSŁAWA ANDERSA 16

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PLACOWKA WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

### 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 trwale, 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 naliczalne i księgowane rocznie.
  - b) 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.
  - c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego

- d) Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia do użytkowania
4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy ujmując się należności i zobowiązania w kwocie do zapłaty.
5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- 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>			15089	3878,14		31742,05
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	156950	2550461,62	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody		156950	2550461,62			
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne			0			0
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	0	156950	2565550,62	3878,14	0	31742,05
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>			377,23	3878,14		26590,56
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0	456733,33	0	0	1288,99
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			732,39	0	0	1288,99
- inne			456000,94			
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>			0			0
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	0	0	457110,56	3878,14	0	27879,55
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	0	14711,77	0	0	5151,49
- stan na koniec roku	0	156950	2108440,06	0	0	3862,5

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: Wartość:				0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.		Powierzchnia: 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 tytułu

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:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat

L.p.	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	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)							0,00	0,00
5.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
7.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
	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: 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: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		

5.	Inne		
Ogółem		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: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - 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		
Ogółem		0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	20 661,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	35 914,52	
3.	Inne ( ekwiwalent)	309,74	
Ogółem		56 886,22	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFSS wynosi: 60.178,00  
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 9.602,93

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: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - 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: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - 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  
*M. Ogrocka*  
mgr Mirella Ogrocka

Główna księgowa  
*M. Zygmunt*  
mgr Mirosława Zygmunt