

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>		Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON		<i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2024-12-31</i>			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	61 541 666,27	59 995 665,51	A. Fundusze	60 385 676,73	58 634 861,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	81 818 723,79	86 525 752,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 541 666,27	59 995 665,51	II. Wynik finansowy netto	-21 433 047,06	-27 890 890,88
1. Środki trwałe	61 541 666,27	59 995 665,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	3 687 683,94	3 687 683,94	2. Strata netto (-)	-21 433 047,06	-27 890 890,88
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	57 576 312,96	55 995 722,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	264 598,79	304 270,34	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	13 070,58	7 988,26	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 113 604,45	1 831 001,02
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	1 470 951,45	1 831 001,02
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	185 036,17	245 033,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	965 987,99	1 276 013,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	30 992,42	10 277,58
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	957 614,91	470 197,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 857,63	21 259,23	8. Fundusze specjalne	288 934,87	299 676,14
1. Materiały	9 857,63	21 259,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	288 934,87	299 676,14
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	642 653,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	905 972,41	399 192,06			
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	905 972,41	399 192,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 784,87	49 746,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 784,87	49 746,14			
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	62 499 281,18	60 465 862,94	Suma pasywów	62 499 281,18	60 465 862,94

Agnieszka Jastrzębska

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2025-02-06

(rok-miesiąc-dzień)

WICEDYREKTOR
ds. Pedagogicznych
Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka
w Wysokiej
mgr Dagmara Iwach

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 392 738,20	1 739 243,51
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		1 392 738,20	1 739 243,51
B	Koszty działalności operacyjnej		22 826 436,21	29 629 010,73
B.I	Amortyzacja		1 184 975,44	1 696 737,76
B.II	Zużycie materiałów i energii		2 665 264,62	3 094 756,22
B.III	Usługi obce		1 036 151,92	1 025 626,52
B.IV	Podatki opłaty		97 658,00	106 536,00
B.V	Wynagrodzenia		13 941 236,59	18 366 762,90
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 874 495,40	5 298 944,51
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		26 654,24	39 646,82
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)		-21 433 698,01	-27 889 767,22
D	Pozostałe przychody operacyjne		968,66	1 052,02
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		968,66	1 052,02
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 030,66	1 800,90
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		1 030,66	1 800,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-21 433 760,01	-27 890 516,10
G	Przychody finansowe		18 229,91	565,04
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		18 229,91	565,04
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		17 516,96	939,82
H.I	Odsetki		17 516,96	939,82
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-21 433 047,06	-27 890 890,88
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)		-21 433 047,06	-27 890 890,88

Agnieszka Jastrzębska

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2025-02-06

(rok-miesiąc-dzień)

WICEDYREKTOR
ds. Pedagogicznych
Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka
w Wysokiej
mgr Dagmara Iwach

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego.
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		54 107 215,88	81 818 723,79
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		47 150 585,18	28 222 810,91
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 998 780,52	27 898 326,44
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		557 994,57	324 484,47
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		24 593 810,09	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)		19 439 077,27	23 515 781,90
I.2.1	Strata za rok ubiegły		17 024 210,72	21 433 047,06
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		1 403 135,68	1 584 502,90
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		557 994,57	324 484,47
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		453 736,30	173 747,47
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		81 818 723,79	86 525 752,80
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-21 433 047,06	-27 890 890,88
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-21 433 047,06	-27 890 890,88
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		60 385 676,73	58 634 861,92

Agnieszka Jastrzębska

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2025-02-04

(rok-miesiąc-dzień)

2 no.

WICEDYREKTOR
ds. Pedagogicznych
Szkoły Podstawowej im. Józefa Korczaka
w Wysokiej
mgr Dagmara Iwach

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :

1.1 Nazwa jednostki: **ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WYSOKIEJ**

W skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wysokiej wchodzi następujące jednostki:

1. Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Wysokiej.

2. Przedszkole Samorządowe w Wysokiej.

1.2 Siedziba jednostki: **WYSOKA**

1.3 Adres jednostki: **ul. CHABROWA 99**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności -**Zespół Szkolno-Przedszkolny realizuje cele i zadania określone w Ustawie o Systemie Oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego oraz podstawy programowej kształcenia ogólnego dla szkoły podstawowej.**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2024 do 31.12.2024**

3. wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE WYSTĘPUJE**

4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr RF.0050.1.259.2020 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31.12.2020r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości oraz Zarządzenie nr RF.0050.1.283.2021 z dnia 31.12.2021r, Zarządzenie nr RF.0050.1.202.2022 z dnia 06.07.2022r, Zarządzenie RF.0050.1.17.2023 z dnia 25.01.2023r w sprawie zmian zasad rachunkowości stosuje się następujące uproszczenia:

1. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
2. Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
3. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.
4. Ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
5. Zobowiązania finansowe wynikające z dowodów księgowych (faktur) ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do referatu księgowości i referatu wspólnej obsługi jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
6. Rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
7. Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
8. Jednostka stosuje odpisy aktualizujące wartość należności.
9. Inne informacje: Jednostka nie posiada

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu; aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Sprzedaż lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	75 231,19									75 231,19
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	71 820 490,96	488 038,95	0,00	0,00	488 038,95	0,00	87 482,52	0,00	87 482,52	72 221 047,39
1.	Grunty	3 687 683,94								0,00	3 687 683,94
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 827 414,39	40 775,00			40 775,00				0,00	64 868 189,39
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 149 157,46	222 462,00			222 462,00				0,00	1 371 619,46
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	2 156 235,17	224 801,95			224 801,95		87 482,52		87 482,52	2 293 554,60
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	71 820 490,96	488 038,95	0,00	0,00	488 038,95	0,00	87 482,52	0,00	87 482,52	72 221 047,39

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	75 231,19									75 231,19
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	10 278 824,69	2 034 039,71	0,00	0,00	2 034 039,71	0,00	87 482,52	0,00	87 482,52	12 225 381,88
1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 251 101,43	1 621 364,99			1 621 364,99				0,00	8 872 466,42
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	884 558,67	182 790,45			182 790,45				0,00	1 067 349,12
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe	2 143 164,59	229 884,27			229 884,27		87 482,52		87 482,52	2 285 566,34

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	61 541 666,27	59 995 665,51
1.	Grunty	3 687 683,94	3 687 683,94
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 576 312,96	55 995 722,97
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	264 598,79	304 270,34
4.	Środki transportu		
5.	Inne środki trwałe	13 070,58	7 988,26

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **.NIE WYSTĘPUJE**

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie . **NIE WYSTĘPUJĄ**

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m2)	
Wartość (w 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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21.000,00
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	46.839,50
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	67.839,50

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

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).

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług	72 663,94				72 663,94
2	Należności z tytułu żywienia- odsetki	939,82			604,52	335,30
3	Należności z tytułu żywienia- egzekucja	1 566,30			271,50	1 294,80

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym . **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego. **NIE WYSTĘPUJE**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń . **NIE WYSTĘPUJE**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

1.12. łączną kwotę 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 . **NIE WYSTĘPUJE**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

1.13. **wykaz istotnych** pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie . **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .

NIE WYSTĘPUJĄ

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	139.912,12
1.1.	Odprawy emerytalne	30.960,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	68.835,52
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	40.116,60

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów . **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego

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. **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. **NIE WYSTĘPUJĄ**

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. informacje 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 WYSTĘPUJĄ**

2.5. inne informacje

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

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

Nie istnieją inne informacje dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki.

Agnieszka Jastrzębska
Skarbnik Gminy