

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych ul. Strzelców Bytomskich 3 44-120 Pyskowice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 271070855		Wysłać bez pisma przewodniego 4FC77CAAACAB3EB8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 131,18	603,28	A Fundusz	-88 254,34	-88 709,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	832 791,28	894 756,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 131,18	603,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-921 045,62	-983 465,59
A.II.1 Środki trwałe	1 131,18	603,28	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-921 045,62	-983 465,59
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 131,18	603,28	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 201,15	201 552,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	136 201,15	201 552,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 725,00	1 593,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 648,95	10 461,73
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 958,08	34 964,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 872,44	49 096,80

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)

mgr inż. Hanna Walicka

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4FC77CAAACAB3EB8

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

Grażyna Wyszczepalska-Mazur

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	125,00	125,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	69 090,00
B Aktywa obrotowe	46 815,63	112 239,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	672,07
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	40 871,68	35 549,44
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 871,68	35 549,44
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	36 125,00	14 597,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	847,60			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	36 125,00	13 750,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 690,63	97 642,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 690,63	97 642,35			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Wulicka
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4FC77CAAACAB3EB8

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
(kierownik jednostki)
Grażyna Wyszniowska-Iwitur

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	47 946,81	112 843,23	Suma pasywów	47 946,81	112 843,23

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
mgr inż. Hanna Walicka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4FC77CAAACAB3EB8

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4FC77CAAACAB3EB8

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych ul. Strzelców Bytomskich 3 44-120 Pyskowice Numer identyfikacyjny REGON 271070855	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice Wysłać bez pisma przewodniego B5E29D3509348EA0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 568,80	15 754,60
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. Koszt 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	15 568,80	15 754,60
B. Koszty działalności operacyjnej	936 706,34	999 220,19
B.I. Amortyzacja	7 932,86	527,90
B.II. Zużycie materiałów i energii	23 125,54	33 016,47
B.III. Usługi obce	45 237,43	39 809,95
B.IV. Podatki i opłaty	2 099,00	2 134,00
B.V. Wynagrodzenia	655 950,80	710 701,32
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	134 706,03	141 416,69
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	159,60	224,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	67 495,08	71 389,86
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-921 137,54	-983 465,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGCA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
Główny Kierownik jednostki

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)	-921 137,54	-983 465,59
G.	Przychody finansowe	91,92	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	91,92	0,00
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)	-921 045,62	-983 465,59
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)	-921 045,62	-983 465,59

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grzegorz Wisniewski-Mistur

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOSZKA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
mgr inż. Hanna Waliszewska

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
Grażyna...
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych ul. Strzelców Bytomskich 3 44-120 Pyskowice Numer identyfikacyjny REGON 271070855	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice Wysłać bez pisma przewodniego D8199706BB587672 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	771 738,43	832 791,28
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	893 742,81	998 765,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	889 113,34	998 765,23
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	4 629,47	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)	832 689,96	936 800,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły	816 812,14	921 045,62
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 877,82	15 754,60
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)	832 791,28	894 756,29

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
główny księgowy
mgr inż. *Hanna Walicka*

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
[Podpis]
Kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-921 045,62	-983 465,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-921 045,62	-983 465,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-88 254,34	-88 709,30

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grażyna Wyszczepanowska-Adamska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grzegorz Wójcik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych ul. Strzelców Bytomskich 3 44-120 Pyskowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 271070855		080ED221DF38A2B5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)

mgr inż. Hanna Walicka

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)

mgr inż. Hanna Walicka

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA¹ dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. **Nazwę:** Zespół Obsługi Placówek Oświatowych

1.2. **Siedziba:** 44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3

1.3. **Adres jednostki:** jw

1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:** 6920Z działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe

2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

3. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.**

NIE DOTYCZY

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 wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) 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,
 - d) 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. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. Inne informacje

¹ Opracowano na podstawie: www.druki.gofin.pl/pobierz,2925,informacja-dodatkowa-dla-jednostek-innych-niz-banki-zaklady (dostęp z dn. 17.10.2018 r.)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	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.	Wartości niematerialne i prawne	31 540,45		9 759,00		9 759,00					41 299,45
2.	Pozostałe WNI	8 144,22									8 144,22
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	62 792,09									62 792,09
4.	Inne środki trwałe	6 942,68									6 942,68
5.	Pozostałe środki trwałe (013)	95 782,79		9 687,34		9 687,34		2 013,00		2 013,00	103 457,13

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
31 540,45		9 759,00		9 759,00		41 299,45	0,00	0,00
8 144,22						8 144,22	0,00	0,00
62 792,09						62 792,09	0,00	0,00
5 811,50		527,90		529,70		6 339,40	1 131,18	603,28
95 782,79		9 687,34		9 687,34	2 013,00	103 457,13	0,00	0,00

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

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto (stan na koniec roku)	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty			
2.	Budynki			
2.	Dobra kultury			

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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)				
		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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Grunty	
2.	Budynki	

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

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Akcje i udziały			
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

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					
2.	Rezerwy krótkoterminowe					

	ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych 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.

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.P.	Podział zobowiązań długoterminowych	Kwota
1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat,	
3.	powyżej 5 lat	
	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

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		
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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
1.	Weksle				

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.P.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota	Opis charakteru zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
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 kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Kwota
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)	
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
3.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	

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

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	69 090,00	Zabezpieczenie należytego wykonania umów
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	24 360,00	
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne		
4.	Ogółem:	24 360,00	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
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 obrotowym

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		

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

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	10
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	11

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

