

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprow adzenie do spraw ozdania finansow ego, obejmuje w szczegó lności:
1.1	Nazw ę jednostki
	Szkoła Podstaw owa im Polskich Odkryw ców i Podró żników w Kobierzycach
1.2	Siedzib ę jednostki
	KOBIERZYCE
1.3	Adres jednostki
	UL. Parkowa 7 , 55-040 Kobierzyce
1.4	Podstaw owy przedmiot działalności jednostki
	1. Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie z dn. 14 12 2016 r. – Prawo Oświatowe (Dz.U. z 2021r., poz1082). 2. Szkoła kształci absolwenta, który posiadał wiedzę i umiejętności na miarę swoich możliwości i dąży do ich poszerzania, ma poczucie własnej wartości, dostrzega potrzeby innych i jest gotowy do pomocy, umie dbać o zdrowie własne i innych ludzi, zna i godnie reprezentuje swój region i kraj, zdolny do samodzielnego myślenia, uczenia się i działania, jest odpowiedzialny za siebie i powierzone działania. 3. Misją szkoły jest wychowanie ucznia dążącego do stałego poszerzania swojej wiedzy i umiejętności, mającego poczucie własnej wartości, szanującego siebie i innych, gotowego sprostać wymaganiom w społecznego świata, a jednocześnie w raźliwego, kreatywnego, otwartego na oczekiwania środowiska. 4. Szkoła posiada program wychowawczo profilaktyczny, plan pracy wychowawczo opiekuńczej, plany pracy wychowawców klas, plan pracy pedagoga szkolnego, plan pracy psychologa szkolnego, plan pracy samorządu uczniowskiego, kalendarz imprez szkolnych. 5. Szkoła w szczególności umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły. 6. Szkoła organizuje opiekę i pomoc uczniom, którym z przyczyn rozwojowych, rodzinnych lub losowych potrzebne jest wsparcie i współdziała w tym zakresie z ośrodkiem pomocy społecznej, publiczną poradnią psychologiczno- pedagogiczną, sądem rodzinnym oraz innymi instytucjami świadczącymi poradnictwo i specjalistyczną pomoc uczniom i ich rodzicom. 7. Szkoła organizuje zajęcia świetlicowe pokrywające potrzeby uczniów . 8. W szkole są organizowane zajęcia pozalekcyjne odpowiadające potrzebom zainteresowań uczniów . 9. Szkoła współdziała z ośrodkiem kultury, ośrodkiem sportu, biblioteką środowiskową oraz innymi instytucjami wspierającymi rozwój uczniów .
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2025 do 31.12.2025
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIEDOTYCZY
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Wójta Gminy Kobierzyce nr RF.0050.1.259.2020 z dn. 31-12-2020r, w sprawie w prowadzania zasad rachunkowości, wraz ze zmianami, 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 odpis aktualizacyjny dla należności za pobyt i żywienie.
5	Inne informacje
	Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrz 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 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) 2 938 541,10 2 871 650,45 1. Grunty 0,00 1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom 2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2 841 604,30 2 782 803,28 3. Urządzenia techniczne i maszyny 96 936,80 79 304,99 4. Środki transportu 0,00 0,00 5. Inne środki trwałe 0,00 9 542,18
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Urządzenia techniczne i maszyny 104 350,98
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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 B. Aktywa obrotowe II.4 Odsetki od należności za żywienie 100,93 24,93 76,00 2 B. Aktywa obrotowe II.4 należność główna w egzekucji 684,50 353 331,50
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
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
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
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 466 977,38 1.1. Odprawy emerytalne 217 911,42 1.2. Nagrody jubileuszowe 226 890,60 1.3. Ekwiwalenty za urlop 22 175,36
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w wyniku finansowy jednostki

Agnieszka Jastrzębska

Główny księgowy

2026-03-31
rok-ksiąg-dzień

Piotr Kopeć

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Agnieszka Maria Jastrzębska
- CN=Piotr Stanisław Kopeć

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :

1.1 Nazwa jednostki Szkoła Podstawowa im. Polskich Odkrywców i Podróżników w Kobierzycach

1.2 Siedziba jednostki KOBIERZYCE

1.3 Adres jednostki UL. Parkowa 7 , 55-040 Kobierzyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – na podstawie informacji od jednostki – ze STATUTU

1. Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie z dn. 14 12 2016 r. – Prawo Oświatowe (Dz.U. z 2021r., poz1082).
2. Szkoła kształci absolwenta, który posiadał wiedzę i umiejętności na miarę swoich możliwości i dąży do ich poszerzania, ma poczucie własnej wartości, dostrzega potrzeby innych i jest gotowy do pomocy, umie dbać o zdrowie własne i innych ludzi, zna i godnie reprezentuje swój region i kraj, zdolny do samodzielnego myślenia, uczenia się i działania, jest odpowiedzialny za siebie i powierzone działania.
3. Misją szkoły jest wychowanie ucznia dążącego do stałego poszerzania swojej wiedzy i umiejętności, mającego poczucie własnej wartości, szanującego siebie i innych, gotowego sprostać wymaganiom współczesnego świata, a jednocześnie wrażliwego, kreatywnego, otwartego na oczekiwania środowiska.
4. Szkoła posiada program wychowawczo profilaktyczny, plan pracy wychowawczo opiekuńczej, plany pracy wychowawców klas, plan pracy pedagoga szkolnego, plan pracy psychologa szkolnego, plan pracy samorządu uczniowskiego, kalendarz imprez szkolnych.
5. Szkoła w szczególności umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły.
6. Szkoła organizuje opiekę i pomoc uczniom, którym z przyczyn rozwojowych, rodzinnych lub losowych potrzebne jest wsparcie i współdziała w tym zakresie z ośrodkiem pomocy społecznej, publiczną poradnią psychologiczno- pedagogiczną, sądem rodzinnym oraz innymi instytucjami świadczącymi poradnictwo i specjalistyczną pomoc uczniom i ich rodzicom.
7. Szkoła organizuje zajęcia świetlicowe pokrywające potrzeby uczniów.
8. W szkole są organizowane zajęcia pozalekcyjne odpowiadające potrzebom i zainteresowaniom uczniów.
9. Szkoła współdziała z ośrodkiem kultury, ośrodkiem sportu, biblioteką środowiskową oraz innymi instytucjami wspierającymi rozwój uczniów.
- 10.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2025 do 31.12.2025**

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

4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Wójta Gminy Kobierzyce nr RF.0050.1.259.2020 z dn. 31-12-2020r, w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości, wraz ze zmianami, 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 odpis aktualizacyjny dla należności za pobyt i żywienie.

5. inne informacje

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)	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto)
		Stan na początek roku obrotowego	Nabycie (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Sprzedaż lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 620,00									1 620,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	10 199 950,54	528 949,93	0,00	0,00	528 949,93	0,00	64 876,10	0,00	64 876,10	10 664 024,37
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	7 107 221,05	120 758,50			120 758,50				0,00	7 227 979,55
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 226 230,50	254 820,64			254 820,64				0,00	1 481 051,14
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	1 866 498,99	153 370,79			153 370,79		64 876,10		64 876,10	1 954 993,68
III.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	10 199 950,54	528 949,93	0,00	0,00	528 949,93	0,00	64 876,10	0,00	64 876,10	10 664 024,37

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	1 620,00	0,00			0,00					1 620,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 261 409,44	595 840,58	0,00	0,00	595 840,58	0,00	0,00	64 876,10	64 876,10	7 792 373,92
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	4 265 616,75	179 559,52			179 559,52				0,00	4 445 176,27
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 129 293,70	272 452,45			272 452,45				0,00	1 401 746,15
4.	Środki transportu					0,00					0,00
5.	Inne środki trwałe	1 866 498,99	143 828,61			143 828,61			64 876,10	64 876,10	1 945 451,50

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)	2 938 541,10	2 871 650,45
1.	Grunty		0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 841 604,30	2 782 803,28
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	96 936,80	79 304,99
4.	Środki transportu	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	9 542,18

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

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

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonujemy aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

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				

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji wartości rynkowej aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m2)	
Wartość (w zł.)	

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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	104 350,98
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	104 350,98

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

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)		

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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	B. Aktywa obrotowe II.4 Odsetki od należności za żywienie	100,93			24,93	76,00
2	B. Aktywa obrotowe II.4 należność główna w egzekucji	684,50			353	331,50

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

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

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

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

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			

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły 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.

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	

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

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

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:				

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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:			

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunków, udzielone gwarancje i poręczenia

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

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:	

Jednostka kierująca się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie

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

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:	

Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń wykorzystywanych w bilansie

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:	466 977,38
1.1.	Odprawy emerytalne	217 911,42
1.2.	Nagrody jubileuszowe	226 890,60
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	22 175,36

1.16. inne informacje

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

Jednostka nie posiada innych niewymienionych wcześniej danych związanych z bilansem jednostki lub bilansem 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 wystąpiły*

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 wystąpiły*

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.

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

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 się przyczynić do zaobserwowania sytuacji jednostki