

Jednostka: ZSPA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ADAMOWICACH ul. Szkoła 7 47-435 Adamowice	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Lyski
Numer identyfikacyjny REGON 277601609		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>397 109,20</b>	<b>374 262,55</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>325 422,65</b>	<b>288 238,20</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 047 848,99</b>	<b>2 077 192,03</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>397 109,20</b>	<b>374 262,55</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 722 426,34</b>	<b>-1 788 953,83</b>
1. Środki trwałe	397 109,20	374 262,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	179 190,00	179 190,00	2. Strata netto (-)	-1 722 426,34	-1 788 953,83
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 114,57	133 021,70	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 471,30	51 717,52	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	14 333,33	10 333,33	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>98 596,54</b>	<b>116 245,45</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>98 596,54</b>	<b>116 245,45</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 311,00	9 885,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 725,24	38 751,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 560,30	67 609,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>26 909,99</b>	<b>30 221,10</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>26 909,99</b>	<b>30 221,10</b>	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	26 909,99	30 221,10	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>424 019,19</b>	<b>404 483,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>424 019,19</b>	<b>404 483,65</b>

Główny Księgowy

*[Podpis]*  
 mgr Joanna Zalas

2023.02.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

GZCPO w Lyskach

*[Podpis]*  
 mgr inż. Bogusław Adamczyk



**Jednostka: ZSPA**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ADAMOWICACH ul. Szkolna 7 47-435 Adamowice	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Lyski
Numer identyfikacyjny REGON 277601609		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>17 372,79</b>	<b>34 550,73</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 372,79	34 550,73
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 739 800,99</b>	<b>1 823 504,56</b>
I. Amortyzacja	22 846,65	22 846,65
II. Zużycie materiałów i energii	137 578,54	174 628,13
III. Usługi obce	110 469,95	34 766,17
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 130 438,38	1 226 751,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	336 595,45	361 038,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 872,02	3 473,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 722 428,20</b>	<b>-1 788 953,83</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 722 428,20</b>	<b>-1 788 953,83</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1,86</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,86	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 722 426,34</b>	<b>-1 788 953,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 722 426,34</b>	<b>-1 788 953,83</b>

Główny Księgowy

  
 mgr Joanna Zalas

 .....  
 Główny księgowy

2023.02.16

 .....  
 rok, miesiąc, dzień

 DYREKTOR  
 GZOPO w Lyskach

  
 mgr inż. Bogusław Adamczyk

 .....  
 Kierownik jednostki



**Jednostka: ZSPA**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ADAMOWICACH ul. Szkolna 7 47-435 Adamowice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Lyski
Numer identyfikacyjny REGON 277601609		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 852 573,58</b>	<b>2 047 848,99</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 740 341,21	1 786 320,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 740 341,21	1 786 320,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 545 065,80	1 756 977,07
2.1. Strata za rok ubiegły	1 527 691,15	1 722 426,34
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 374,65	34 550,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 047 848,99</b>	<b>2 077 192,03</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 722 426,34</b>	<b>-1 788 953,83</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 722 426,34	-1 788 953,83
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>325 422,65</b>	<b>288 238,20</b>

Główny Księgowy

  
 mgr Joanna Zalas

 .....  
 Główny księgowy

2023.02.16

 .....  
 rok, miesiąc, dzień

 DYREKTOR  
 GZOPO w Lyskach

  
 mgr inż. Bogusław Kojmoczyk

 .....  
 Kierownik jednostki



## **Informacja dodatkowa**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1.

1.1 nazwę jednostki: **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Adamowicach**

1.2 siedzibę jednostki: **Adamowice**

1.3 adres jednostki: **47-435 Adamowice, ul. Szkolna 7**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: **jednostka organizacyjna gminy realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:  **sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:  **sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych**

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 nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 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 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 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 użytkowania, według stawek podatkowych,

4.

c) przyjmuje się, iż jednostka amortyzuje (umarza) środki trwałe jednorazowo w grudniu za okres całego roku.

d) w koszty w momencie zakupu wpisuje się następujące zakupione przedmioty:

- kosze na śmieci
- narzędzia
- przedłużacze
- dziurkacze, zszywacze, nożyczki i inne materiały biurowe
- wiadra, szczotki do zamywania
- łopaty
- dzbanki, czajniki, szklanki, talerze
- firany
- aparaty telefoniczne
- środki czystości

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

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

### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	179 190,00									179 190,00
2.	Budynki, lokale i obiekty	483 714,93									483 714,93
3.	Urządzenia techniczne	83 982,64									83 982,64
4.	Inne środki trwałe	20 000,00									20 000,00

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
0						0	179 190,00	179 190,00
338 600,36		12 092,87		12 092,87		350 693,23	145 114,57	133 021,70
25 511,34		6 753,78		6 753,78		32 265,12	58 471,30	51 717,52
5 666,67		4 000,00		4 000,00		9 666,67	14 333,33	10 333,33

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami **Nie występuje**

#### Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1.2.

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

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **Nie występuje**

1.3.

#### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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



wartość gruntów użytkowanych wieczystie **Nie występuje**

#### Grunty w wieczystym użytkowaniu

1.4.

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 <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu **Nie występuje**

#### Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

1.5.

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

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **Nie występuje**

#### Posiadane papiery wartościowe

1.6.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Akcje i udziały			
2.	Dłużne papiery wartościowe			

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) **Nie występuje**

1.7.

#### 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.						

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **Nie występuje**

#### Rezerwy na koszty i zobowiązania

1.8.

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					
----	----------------	--	--	--	--	--

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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat  
 b) powyżej 3 do 5 lat  
 powyżej 5 lat     **Nie występuje**

**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	

c)

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     **Nie występuje**

1.10

**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		

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń     **Nie występuje**

**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				

1.11

1.12 łącną 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**

**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 wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	<b>Ogółem</b>		

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 występuje**

#### Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

1.13

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)	

łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  
**Nie występuje**

1.14

#### Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	<b>Ogółem:</b>		

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

#### Wypłacone świadczenia pracownicze

1.15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	47 275,38	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 371,69	
3.	Inne	1 139,00	
4.	<b>Ogółem:</b>	60 786,07	

1.16 inne informacje

2.

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
**Nie występuje**

2.1.

#### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		



koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym  
**Nie występuje**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

2.2.

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		

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie **Nie występuje**

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

2.3.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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 **Nie występuje**

2.5. inne informacje

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

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	1,08
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4,19
3.	Uczniowie	82
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
5.	Ogółem	88,27

Nauczyciele: 13,42

**Nie występuje**

3.

**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			

Główny Księgowy  
mgr Joanna Zalas

DYREKTOR  
GZPO w Lyskach  
mgr inż. Bogusław Adamczyk