

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		27 088 925,90	27 100 515,10	<b>A. Fundusze</b>	26 382 714,16	26 244 285,88
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	40 044 064,36	42 876 993,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		27 088 925,90	27 100 515,10	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-13 661 350,20	-16 632 707,24
1. Środki trwałe		27 088 925,90	27 100 515,10	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty		649 315,00	648 470,89	2. Strata netto (-)	-13 661 350,20	-16 632 707,24
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 166 822,36	26 251 548,39	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		183 952,78	132 454,21	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		88 835,76	68 041,61	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 584 446,85	1 816 582,76
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 180 696,85	1 347 856,26
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 383,89	140 639,54
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	612 709,87	735 853,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	22 392,24	27 739,12
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		878 235,11	960 353,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		29 316,36	30 261,50	8. Fundusze specjalne	428 210,85	443 624,04
1. Materiały		29 316,36	30 261,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	428 210,85	443 624,04
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	403 750,00	468 726,50
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		702 647,90	807 942,00			
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		702 647,90	807 942,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		146 270,85	122 150,04			
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		146 270,85	122 150,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały		0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>		27 967 161,01	28 060 868,64	<b>Suma pasywów</b>	27 967 161,01	28 060 868,64

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2024-02-15

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Tyńcu Małym

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP TYNIEC MAŁY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat WOJÓT GMINY KOBIERZYCE KOBIERZYCE	
55-040 TYNIEC MAŁY UL.SZKOLNA			25-03-2024	
Numer identyfikacyjny REGON 022444582		sporządzony na dzień 2023-12-31		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>946 497,98</b>	<b>1 169 592,62</b>	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	946 497,98	1 169 592,62	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 608 311,53</b>	<b>17 803 758,64</b>	
B.I	Amortyzacja	900 610,88	904 928,37	
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 572 546,78	2 071 040,13	
B.III	Usługi obce	795 904,89	981 947,86	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	70 972,00	
B.V	Wynagrodzenia	8 745 990,72	10 739 472,01	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 578 530,11	3 020 516,09	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 728,15	14 882,18	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-13 661 813,55</b>	<b>-16 634 166,02</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-13 661 813,55</b>	<b>-16 634 166,02</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 248,16</b>	<b>1 458,78</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	1 248,16	1 458,78	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>784,81</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	784,81	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-13 661 350,20</b>	<b>-16 632 707,24</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-13 661 350,20</b>	<b>-16 632 707,24</b>	

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2024-02-09  
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20240212120244

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Tyńcu Małym

M. Antman  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP TYNIEC MAŁY		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
55-040 TYNIEC MAŁY UL.SZKOLNA			KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 022444582		<b>sporządzony na dzień 2023-12-31</b>		<b>Ref. Finansowy UG</b> <b>WPT YNĘŁO</b> <b>25-03-2024</b>
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>39 367 162,72</b>	<b>40 044 064,36</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 355 738,15	18 017 727,91	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 992 540,69	16 925 537,67	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	353 701,47	172 852,86	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	917 361,68	
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	9 495,99	1 975,70	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 678 836,51	15 184 799,15	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	12 225 707,92	13 661 350,20	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	937 290,66	1 174 923,42	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	353 701,47	172 852,86	
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	844,11	
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	162 136,46	174 828,56	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	40 044 064,36	42 876 993,12	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 661 350,20	-16 632 707,24	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-13 661 350,20	-16 632 707,24	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	26 382 714,16	26 244 285,88	

Zastępca Skarbnika Gminy  
mgr Agnieszka Jastrzębska

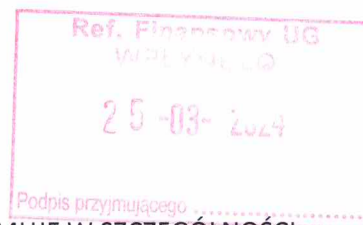
(główny księgowy)

2024-02-15  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Tyńcu Małym  
mgr Iwona Antman

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA



- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:
- 1.1 Nazwa jednostki ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY – w skład Zespołu wchodzi następujące jednostki:
1. Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Mazowieckiego
  2. Przedszkole
- 1.2 Siedziba jednostki: Tyniec Mały
- 1.3 Adres jednostki : ul. Szkolna 2, 55-040 Kobierzyce
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności – Zespół realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o systemie oświaty i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych w zakresie prowadzenia działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2023 do 31.12.2023**
3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE DOTYCZY**
4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr RF.0050.1.259.2020 z dnia 31-12-2020 , RF.0050.1.283.2021 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31-12-2021, RF.0050.1.202.2022 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 06.07.2022 oraz RF.0050.1.17.2023 z dnia 25-01-2023 w sprawie wprowadzania 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 odpis aktualizujący dla odsetek od należności za 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) Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) Stan na koniec roku obrotowego		
			Nabytie (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Sprzedaz lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 930,97				0,00					
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	36 068 285,49	1 186 408,19		0,00	1 186 408,19		171 290,75	0,00	172 134,86	37 082 558,82
I.	Grunty	649 315,00				0,00	844,11			844,11	648 470,89
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	33 228 817,91	919 276,84			919 276,84					34 148 094,75
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 025 023,75	114 245,00			114 245,00		31 530,80		31 530,80	1 107 737,95
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	1 165 128,83	152 886,35			152 886,35		139 759,95		139 759,95	1 178 255,23
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	36 068 285,49	1 186 408,19		0,00	1 186 408,19		171 290,75	0,00	172 134,86	37 082 558,82

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			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	Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)			7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14 930,97</b>				<b>0,00</b>								<b>14 930,97</b>
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>8 979 359,59</b>	<b>1 173 974,88</b>		<b>0,00</b>	<b>1 173 974,88</b>			<b>171 290,75</b>	<b>0,00</b>			<b>171 290,75</b>	<b>9 982 043,72</b>
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	7 061 995,55	834 550,81			834 550,81							0,00	7 896 546,36
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	841 070,97	165 743,57			165 743,57			31 530,80				31 530,80	975 283,74
4.	Środki transportu					0,00							0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	1 076 293,07	173 680,50			173 680,50			139 759,95				139 759,95	1 110 213,62

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		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	27 088 925,90	27 100 515,10
1.	Grunty	649 315,00	648 470,89
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 166 822,36	26 251 548,39
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	183 952,78	132 454,21
4.	Środki transportu		
5.	Inne środki trwałe	88 835,76	68 041,61

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

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 DOTYCZY**



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)				
<b>5.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto **NIE DOTYCZY**

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

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Niemortyzowane 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	46.248,00
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	<b>Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>46.248,00</b>

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

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.	<b>Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)</b>		

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	Pozostałe należności -odsetki	784,81			652,42	132,39

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

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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

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

**NIE DOTYCZY**

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
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:</b>	<b>189 399,41</b>
1.1.	Odprawy emerytalne	77 411,70
1.2.	Nagrody jubileuszowe	97 454,24
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	14 533,47

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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.

Joanna Kazarców  
Inspektor  
ds. księgowości budżetowej

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Tyńcu Małym  
mgr Iwona Antman

Zastępca Skarbnika Gminy  
mgr Agnieszka Jastrzębska