

P. Krakowczyk  
31.03.2020

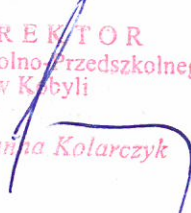
URZĄD GMINY KORNOWAC  
31 03 2020  
1800/2020  
Gmina Kornowac

|                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli</b><br>ul. Główna 69<br><br>44-285 Kobyła<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>276960789</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Kornowac                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                            |                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D295CF21373C3151<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 42 302,36             | 37 016,99           | A Fundusz                                                           | -125 713,54           | -147 787,43         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 249 434,94          | 2 537 531,53        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 42 302,36             | 37 016,99           | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -2 375 148,48         | -2 685 318,96       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 42 302,36             | 37 016,99           | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -2 375 148,48         | -2 685 318,96       |
| 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                                                               | 29 690,83             | 28 900,83           | 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                                                                                                  | 12 611,53             | 8 116,16            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 236 147,04            | 265 551,54          |
| 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                                   | 236 147,04            | 265 551,54          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 5 856,61              | 6 063,39            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 23 142,00             | 23 603,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 91 421,95             | 99 648,76           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 81 520,65             | 90 226,73           |

Maria Krakowczyk  
(główny księgowy)  
BeSTia  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Maria Krakowczyk

2020-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
D295CF21373C3151

Joanna Kolarczyk  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli  
mgr Joanna Kolarczyk  


|                                                                                          |           |           |                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 4,00      | 0,00      |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00      | 0,00      |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 68 131,14 | 80 747,12 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 34 102,58 | 46 039,83 |
| B.I Zapasy                                                                               | 10 501,71 | 15 843,93 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 99,25     | -30,17    |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 10 501,71 | 15 843,93 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 99,25     | -30,17    |
| 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                                                          | 23 427,60 | 18 725,53 |                                                                                          |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 10 897,58 | 6 380,13  |                                                                                          |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 12 530,02 | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 0,00      | 12 345,40 |                                                                                          |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 34 201,83 | 46 177,66 |                                                                                          |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 34 201,83 | 46 177,66 |                                                                                          |           |           |
| 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      |                                                                                          |           |           |

Maria Krakowczyk

(główny księgowy)

BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

D295CF21373C3151

Joanna Kolarczyk

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

Strona 2 z 4

mgr Joanna Kolarczyk

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>110 433,50</b> | <b>117 764,11</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>110 433,50</b> | <b>117 764,11</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

(główny księgowy)

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

D295CF21373C3151

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk  
(główny księgowy)

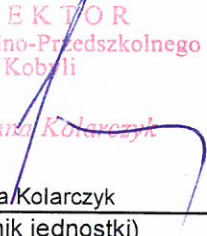
BeSTia

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

D295CF21373C3151

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobeli

  
mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk  
(kierownik jednostki)

31.03.2020

Gmina Kornowac

Wysłać bez pisma przewodniego

F3477AEC2433DB10



|                                                                                                                                                              |                                                                                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                                        |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli<br>ul. Główna 69<br>44-285 Kobyła<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>276960789 |                                                                                        | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br>Gmina Kornowac<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>F3477AEC2433DB10<br> |                                  |
|                                                                                                                                                              |                                                                                        |                                                                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                                                    | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                                                                                                           | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |                                                                                                            | 122 283,65                                                                                                                                                             | 153 287,90                       |
| 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                                                |                                                                                                            | 122 283,65                                                                                                                                                             | 153 287,90                       |
| B.                                                                                                                                                           | Koszty działalności operacyjnej                                                        |                                                                                                            | 2 498 516,88                                                                                                                                                           | 2 863 901,33                     |
| B.I.                                                                                                                                                         | Amortyzacja                                                                            |                                                                                                            | 5 285,37                                                                                                                                                               | 5 285,37                         |
| B.II.                                                                                                                                                        | Zużycie materiałów i energii                                                           |                                                                                                            | 262 864,71                                                                                                                                                             | 426 962,58                       |
| B.III.                                                                                                                                                       | Usługi obce                                                                            |                                                                                                            | 95 274,33                                                                                                                                                              | 122 222,38                       |
| B.IV.                                                                                                                                                        | Podatki i opłaty                                                                       |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| B.V.                                                                                                                                                         | Wynagrodzenia                                                                          |                                                                                                            | 1 654 509,17                                                                                                                                                           | 1 777 257,14                     |
| B.VI.                                                                                                                                                        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |                                                                                                            | 471 869,15                                                                                                                                                             | 518 951,11                       |
| B.VII.                                                                                                                                                       | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             |                                                                                                            | 8 714,15                                                                                                                                                               | 13 222,75                        |
| B.VIII.                                                                                                                                                      | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| B.IX.                                                                                                                                                        | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| B.X.                                                                                                                                                         | Pozostałe obciążenia                                                                   |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| C.                                                                                                                                                           | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |                                                                                                            | -2 376 233,23                                                                                                                                                          | -2 710 613,43                    |
| D.                                                                                                                                                           | Pozostałe przychody operacyjne                                                         |                                                                                                            | 1 084,75                                                                                                                                                               | 25 294,47                        |
| D.I.                                                                                                                                                         | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| D.II.                                                                                                                                                        | Dotacje                                                                                |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |
| D.III.                                                                                                                                                       | Inne przychody operacyjne                                                              |                                                                                                            | 1 084,75                                                                                                                                                               | 25 294,47                        |
| E.                                                                                                                                                           | Pozostałe koszty operacyjne                                                            |                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                             |

Maria Krakowczyk  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Kolarczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Maria Krakowczyk

F3477AEC2433DB10

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli  
mgr Joanna Kolarczyk

Strona 1 z 3

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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)                                                                                                         | -2 375 148,48 | -2 685 318,96 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 0,00          | 0,00          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 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)                                                                                                                                 | -2 375 148,48 | -2 685 318,96 |
| 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)                                                                                                                                  | -2 375 148,48 | -2 685 318,96 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Krakowczyk*  
Maria Krakowczyk  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

*mgr Joanna Kolarczyk*

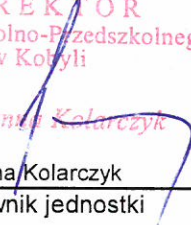
Joanna Kolarczyk  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Maria Krakowczyk  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

  
mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk  
kierownik jednostki

31.03.2020

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli<br>ul. Główna 69<br>44-285 Kobyła                              | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br><br>Gmina Kornowac                                                                                                           |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>276960789                                                                                                  |                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>9ADBB0F470C317FF<br> |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 2 179 357,25                                                                           | 2 249 434,94                                                                                                                             |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 2 503 067,59                                                                           | 5 815 081,15                                                                                                                             |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 2 503 067,59                                                                           | 5 815 081,15                                                                                                                             |  |
| 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                                    | 0,00                                                                                   | 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)                                                                                               | 2 432 989,90                                                                           | 2 526 984,56                                                                                                                             |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 2 312 047,13                                                                           | 2 375 148,48                                                                                                                             |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 120 942,77                                                                             | 151 836,08                                                                                                                               |  |
| 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)                                                                                                   | 2 249 434,94                                                                           | 2 537 531,53                                                                                                                             |  |

Maria Krakowczyk

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

2020-01-27

rok, miesiąc, dzień

9ADBB0F470C317FF

Joanna Kolarczyk

kierownik jednostki

DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 375 148,48 | -2 685 318,96 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -2 375 148,48 | -2 685 318,96 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -125 713,54   | -147 787,43   |
|        |                                            |               |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk  
główny księgowy

2020-01-27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Krakowczyk*  
Maria Krakowczyk

główny księgowy

2020-01-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

*mgr Joanna Kolarczyk*

Joanna Kolarczyk  
kierownik jednostki

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1 | nazwę jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kobylu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2 | siedzibę jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kobylu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3 | adres jednostki: 44-285 Kobyla ul. Główna 69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8560Z Działalność wspomagająca edukację                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2019-31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.  | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b><br/>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p><b>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:</b><br/>środki trwałe<br/>pozostałe środki trwałe<br/>zbiory biblioteczne</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.<br/>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:<br/>podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,<br/>pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu”.</p> <p><b>Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje.</b> Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.<br/>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.<br/>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p><b>Pozostałe środki trwałe</b> to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki</p> <p>Na podstawie decyzji Dyrektora w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” ujmuje się następujące składniki majątkowe:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• o wartości ewidencyjnej przekraczającej 1500 zł,</li> <li>• sprzęt komputerowy,</li> <li>• sprzęt RTV,</li> <li>• wartościowy sprzęt muzyczny i nagłaśniający ( fortepian, organy elektryczne, wzmacniacze, itp. ),</li> <li>• inne środki trwałe które na podstawie decyzji dyrektora zostaną uwzględnione w ewidencji ilościowo-wartościowej</li> </ul> <p>Wyżej wymienione składniki majątkowe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p><b>Zbiory biblioteczne</b></p> <p>Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość są umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p><b>Zapasy</b></p> <p>Na koncie 310 „Materiały” ewidencjonowany jest stan opału i oleju opałowego w cenie zakupu lub nabycia, który weryfikowany jest na koniec roku. Rozchód i stany opału ustala się metodą FIFO pierwsze weszło – pierwsze wyszło.</p> <p>Na koncie 310-1 ewidencjonuje się żywność zakupioną do przygotowywania posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych w cenie zakupu. Rozchód materiałów ewidencjonowany jest na podstawie przedkładanych przez intendenta rozliczeń magazynu.</p> <p>W innych przypadkach jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pozostałe materiały odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu. Na koniec roku wycenia się jedynie stan opakowań do pakowania posiłków i stan paliwa w samochodzie służbowym w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur.</p> <p>Zakupione materiały takie jak np. materiały biurowe czy środki czystości przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Zakupu materiałów dokonuje się na bieżąco a ich zapasy gromadzone są na poziomie zabezpieczającym płynność funkcjonowania jednostki w związku z czym nie dokonuje się ich spisu ani wyceny na koniec roku.</p> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| II. | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobylu  
mgr Joanna Kolarczyk

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 1.1</b> |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <b>obowiązuje Tabela 1.3</b> – nie występuje                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystie – <b>obowiązuje Tabela 1.4</b> – nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 1.5</b> – nie występuje                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – <b>obowiązuje Tabela 1.6</b> – nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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) – <b>obowiązuje Tabela 1.7</b> – nie występuje                                                                                                                 |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – <b>obowiązuje Tabela 1.8</b> – nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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 – nie występuje                                                                                                                                               |

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje                                                                                                                                          |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje |
| 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 występuje          |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie występuje                                                                                                                                                                   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>obowiązuje Tabela 1.15</b>                                                                                                                                                                         |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – <b>obowiązuje Tabela 2.1</b> – nie występuje                                                                                                                                                                          |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 2.2</b> – nie występuje                                                         |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występuje                                                                                                                               |
| 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 – nie występuje                                    |
| 2.5.  | inne informacje – nie występuje                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – <b>obowiązuje Tabela 3</b> – nie występuje                                                                    |

DYREKTOR  
Despołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli  
mgr Joanna Kotarczyk

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęć)

Załącznik Nr 1 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej<br>składnika aktywów według<br>układu w bilansie                  | Wartość początkowa -<br>stan na początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                       |               | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>(4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                 |             | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>(8+9+10) | Wartość początkowa -<br>stan na koniec roku<br>obrotowego (3+7-11) |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|            |                                                                                          |                                                             | aktualizacja                     | przychody (nabywanie) | przeniesienie |                                              | zbycie                            | likwidacja      | inne        |                                                |                                                                    |
| I          | 2                                                                                        | 3                                                           | 4                                | 5                     | 6             | 7                                            | 8                                 | 9               | 10          | 11                                             | 12                                                                 |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie<br>dotyczące oprogramowania<br>komputerowego                  | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 0,00                                                               |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne<br>i prawne                                             | 6 273,23                                                    | 0,00                             | 5 478,20              | 0,00          | 5 478,20                                     | 0,00                              | 2 203,33        | 0,00        | 2 203,33                                       | 9 548,10                                                           |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i<br/>prawne ogółem (poz. 1+2)</b>                             | <b>6 273,23</b>                                             | <b>0,00</b>                      | <b>5 478,20</b>       | <b>0,00</b>   | <b>5 478,20</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>2 203,33</b> | <b>0,00</b> | <b>2 203,33</b>                                | <b>9 548,10</b>                                                    |
| 1.1        | Grunty                                                                                   | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 0,00                                                               |
| 1.1.1.     | Grunty stanowiące własność<br>JST, przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 0,00                                                               |
| 1.2.       | Budynki, lokale<br>inżynierii lądowej i wodnej                                           | 31 600,00                                                   | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 31 600,00                                                          |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 0,00                                                               |
| 1.4.       | Środki transportu                                                                        | 43 898,57                                                   | 0,00                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                         | 0,00                              | 0,00            | 0,00        | 0,00                                           | 43 898,57                                                          |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                                       | 415 251,78                                                  | 0,00                             | 102 853,54            | 0,00          | 102 853,54                                   | 0,00                              | 9 068,53        | 0,00        | 9 068,53                                       | 509 036,79                                                         |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem<br/>(od 1.1 do 1.5)</b>                                          | <b>490 750,35</b>                                           | <b>0,00</b>                      | <b>102 853,54</b>     | <b>0,00</b>   | <b>102 853,54</b>                            | <b>0,00</b>                       | <b>9 068,53</b> | <b>0,00</b> | <b>9 068,53</b>                                | <b>584 535,36</b>                                                  |

| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                             |                   | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Unorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|            |                                                                                   |                                              | aktualizacja                                  | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia  |                                         | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacji | inne zmniejszenia |                                          |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| 0          | 0                                                                                 | 13                                           | 14                                            | 15                          | 16                | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                 | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                         | 6 273,23                                     | 0,00                                          | 0,00                        | 5 478,20          | 5 478,20                                | 0,00                                           | 2 203,33            | 0,00              | 2 203,33                                 | 9 548,10                                              | 0,00                                    | 0,00                                   |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>                          | <b>6 273,23</b>                              | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                 | <b>5 478,20</b>   | <b>5 478,20</b>                         | <b>0,00</b>                                    | <b>2 203,33</b>     | <b>0,00</b>       | <b>2 203,33</b>                          | <b>9 548,10</b>                                       | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                            |
| 1.1        | Grunt                                                                             | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.1.1.     | Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.2.       | Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 1909,17                                      | 0,00                                          | 790,00                      | 0,00              | 790,00                                  | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 2 699,17                                              | 29 690,83                               | 28 900,83                              |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.4.       | Środki transportu                                                                 | 43 898,57                                    | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                    | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                     | 43 898,57                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                                | 402 640,25                                   | 0,00                                          | 4 495,37                    | 102 853,54        | 107 348,91                              | 0,00                                           | 9 068,53            | 0,00              | 9 068,53                                 | 500 920,63                                            | 12 611,53                               | 8 116,16                               |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>                                      | <b>448 447,99</b>                            | <b>0,00</b>                                   | <b>5 285,37</b>             | <b>102 853,54</b> | <b>108 138,91</b>                       | <b>0,00</b>                                    | <b>9 068,53</b>     | <b>0,00</b>       | <b>9 068,53</b>                          | <b>547 518,37</b>                                     | <b>42 302,36</b>                        | <b>37 016,99</b>                       |

\*przez przymieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.  
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w Kobyli  
44-285 Kobyła, ul. Główna 69  
tel. 32 430 11 70  
NIP 639-17-90-882

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

Załącznik Nr 8 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota               |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1   | 2                                                                                     | 3                   |
| 1   | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 2 060 611,08        |
| 2   | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 24 333,88           |
| 3   | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00                |
| 4   | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych                                   | 86 249,10           |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze*                                                         | 3 624,97            |
|     | <b>Ogółem:</b>                                                                        | <b>2 174 819,03</b> |

\*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY**  
w Kobylach  
44-285 Kobyla, ul. Główna 60  
tel. 22 430 11 70  
NIP 639-17-90-882  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęć)

Załącznik Nr 11 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego

**Tabela 3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

| Lp. | Wyszczególnienie                                          | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|-----------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 32                      |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   | 12                      |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | 0                       |
| 4.  | Uczniowie                                                 | 0                       |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 0                       |
| 6.  | Ogółem                                                    | 44                      |

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Kobylach  
mgr Joanna Kolarczyk