

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Objezierzu</b><br>Objezierze 8<br>64-600 Oborniki | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> jednostki budżetowej </div> <div style="text-align: center;"> sporządzony<br/> na dzień 31-12-2019 r. </div> | Adresat:<br>Gmina Oborniki                                                                                                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>362155676</b>                                                                              |                                                                                                                                                                   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>7EC8DEE6F32F852E<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 706 242,24            | 684 734,19          | A Fundusz                                                           | 553 720,13            | 505 304,93          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 293 764,49          | 2 571 037,35        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 706 242,24            | 684 734,19          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 740 044,36         | -2 065 732,42       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 706 242,24            | 684 734,19          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 57 000,00             | 57 000,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 740 044,36         | -2 065 732,42       |
| 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                                                               | 647 689,30            | 626 907,75          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 1 552,94              | 826,44              | 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                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 182 563,65            | 199 126,56          |
| 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                                   | 182 563,65            | 199 126,56          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 190,95                | 2 049,18            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 8 794,00              | 10 001,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 57 715,96             | 68 149,76           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 88 532,70             | 102 421,32          |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2020-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7EC8DEE6F32F852E Korekta nr 1

Strona 1 z 4

|                                                                                          |           |           |                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00      | 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                                                                        | 30 041,54 | 19 697,30 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00      | 0,00      | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 27 330,04 | 16 505,30 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00      | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 27 330,04 | 16 505,30 |
| 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                                                          | 10 414,50 | 2 220,00  |                                                                                          |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00      | 410,00    |                                                                                          |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 10 414,50 | 1 810,00  |                                                                                          |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 19 627,04 | 17 477,30 |                                                                                          |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 19 627,04 | 17 477,30 |                                                                                          |           |           |
| 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      |                                                                                          |           |           |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2020-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7EC8DEE6F32F852E Korekta nr 1

Strona 2 z 4

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>736 283,78</b> | <b>704 431,49</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>736 283,78</b> | <b>704 431,49</b> |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7EC8DEE6F32F852E Korekta nr 1

Strona 3 z 4

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Objezierzu<br><br>Objezierze 8<br><br>64-600 Oborniki | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>362155676</b>                                                                               |                                                                                                                           | <b>CE3A9031BE9BC345</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2020.03.26  
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.03.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

#### I.

1.1. nazwę jednostki,

**Zespół Szkolno-Przedszkolny w OBJEZIERZU**

1.2. siedzibę jednostki,

**64-600 Objezierze 8**

1.3. adres jednostki,

**64-600 Objezierze 8**

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,

**Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz**

**W przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,

**01-01-2019 do 31-12-2019**

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

**zgodnie z Zarządzeniem nr 1A/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Objezierzu z dnia 05.01.2017**

inne informacje

### W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia”

#### I.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych               | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |                            |              |      | Razem zwiększenia | Zmniejszenia wartości początkowej |                            |      | Razem zmniejszenia | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------|------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------|------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|      |                                                       |                                                              |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    |                                                            |
|      |                                                       |                                                              |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    |                                                            |
|      |                                                       |                                                              | Nabycie                          | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne |                   | Rozchód                           | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne |                    |                                                            |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 10.229,99                                                    |                                  |                            | 0,00         |      | 0,00              |                                   |                            |      |                    | 10.229,99                                                  |
| II.  | Środki trwałe                                         | 939.020,72                                                   |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    | 939.020,72                                                 |
| 1.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 831.261,86                                                   |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    | 831.261,86                                                 |
| 2.   | Urządzenia techniczne i                               | 22.101,64                                                    |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    | 22.101,64                                                  |
| 3.   | Środki transportu                                     |                                                              |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    | 0,00                                                       |
| 4.   | Inne środki trwałe                                    | 85.657,22                                                    |                                  |                            |              |      |                   |                                   |                            |      |                    | 85.657,22                                                  |

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych      | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                             |              |      | Razem zwiększenia umorzenia | Zmniejszenia |      | Razem zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|------|-----------------------------|--------------|------|------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                              |                                            | Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne |                             | Rozchód      | Inne |                              |                                          |                                                                       |                                                                     |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne              | 10.229,99                                  |                                         |              |      |                             |              |      |                              | 10.229,99                                | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| II.  | Środki trwałe                                | 289.778,48                                 | 21.508,05                               |              |      | 21.508,05                   |              |      |                              | 311.286,53                               | 649.242,24                                                            | 627.734,19                                                          |
| 1.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 183.572,56                                 | 20.781,55                               |              |      | 20781,55                    |              |      |                              | 204.354,11                               | 647.689,30                                                            | 626.907,75                                                          |
| 2.   | Urządzenia techniczne                        | 20.548,70                                  | 726,50                                  |              |      | 726,50                      |              |      |                              | 21.275,20                                | 1.552,94                                                              | 826,44                                                              |
| 3.   | Środki transportu                            |                                            |                                         |              |      |                             |              |      |                              |                                          |                                                                       |                                                                     |
| 4.   | Inne środki trwałe                           | 85.657,22                                  |                                         |              |      |                             |              |      |                              | 85.657,22                                |                                                                       | 0,00                                                                |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: nie dotyczy

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

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

| L.p. | Wyszczególnienie aktywów trwałych            | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne (inwestycje) |                                                          |             |              |                                                        |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe              |                                                          |             |              |                                                        |
| 3.   | Należności długoterminowe                    |                                                          |             |              |                                                        |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

|                             |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Grunty użytkowane wieczysto | Stan na koniec roku obrotowego |
| Powierzchnia (ha)           |                                |
| Wartość (w zł)              |                                |

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

| L.p. | Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      | Wyszczególnienie                                                                                                                                      | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                                |                                            |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                 |                                            |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                       |                                            |
| 4.   | Środki transportu                                                                                                                                     |                                            |
| 5.   | Inne środki trwałe                                                                                                                                    |                                            |
| 6.   | Razem środki trwałe                                                                                                                                   |                                            |

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

| Lp. | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego |               |
|-----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|     |                                                     | Wartość wykazana w bilansie     | Łączna liczba |
| 1.  | Akcje                                               |                                 |               |
| 2.  | Udziały                                             |                                 |               |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe                          |                                 |               |
| 4.  | Inne papiery wartościowe                            |                                 |               |
| 5.  | Razem papiery wartościowe                           |                                 |               |

1.7. 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): nie dotyczy

| L.p.  | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności  |             |               |             |                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    | Należności z tytułu dostaw i usług                                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 2.    | Należności od budżetów                                                                   |                                  |             |               |             |                                |
| 3.    | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 4.    | Pozostałe należności                                                                     |                                  |             |               |             |                                |
| Razem |                                                                                          |                                  |             |               |             |                                |

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

| L.p.  | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Rezerwy                          |             |               |             |                                |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                    | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
| 2.    |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
| Razem |                                                    |                                  |             |               |             |                                |

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

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego: |                    |               |
|------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
|      |                                                                     | powyżej 1 roku do 3 lat                                                            | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.   | Zobowiązania długoterminowe                                         |                                                                                    |                    |               |

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego: |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy |                                                        |
| 2.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   |                                                        |

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

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                                                  | Kwota zobowiązania             | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                                                  |                                |                      |                                  |

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                         | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                         |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                         |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                         |                                |                      |                                  |

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych

składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie: nie dotyczy

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie                                            | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.  | Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie  |                                          |
| 2.  | Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie |                                          |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze | 24.307,00                        |

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe.

1.16. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych 1.500,00

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów<br>(według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1.   |                                                              |                                                                        |
| 2.   |                                                              |                                                                        |
| 3.   |                                                              |                                                                        |

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy

| L.p. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |                        |
|------|----------------------------------------------|------------------------|
|      | Wyszczególnienie                             | Kwota w roku obrotowym |
| 1.   | Ogółem koszty wytworzenia w tym:             |                        |
| 1.1. | Odsetki                                      |                        |
| 1.2  | Różnice kursowe                              |                        |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1.   | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                          |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 2.   | Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                     |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 3.   | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                             |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 4.   | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                        |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |

2.4. 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 dotyczy jednostki.

2.5. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

**Wskaźnik proporcji: 1 wskaźnik struktury: 0**

**Zatrudnienie:**

**W Szkole zatrudnionych jest:**

- ✓ nauczyciel stażysta - 1 etat
- ✓ nauczyciel kontraktowy - 2,79 etaty
- ✓ nauczyciel mianowany – 1 etat
- ✓ nauczyciel dyplomowany - 13,04 etaty
- ✓ pracownicy administracyjno – obsługowi - 5,25etaty

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

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.  
Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 33/2019  
Burmistrza Obornik  
z dnia 15 lutego 2019 r.

|                                                                             |                                                                                        |                                                            |                                                                                                                                          |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                      |                                                                                        | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                                                                                 |                                  |
| Zespół Szkolno Przedszkolny w Objezierzu<br>Objezierze 8<br>64-600 Oborniki |                                                                                        |                                                            | Gmina Oborniki                                                                                                                           |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>362155676                                |                                                                                        |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>0FE7071C8500879E<br> |                                  |
|                                                                             |                                                                                        |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                          | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |                                                            | 19 585,10                                                                                                                                | 8 580,50                         |
| 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                                                |                                                            | 19 585,10                                                                                                                                | 8 580,50                         |
| B.                                                                          | Koszty działalności operacyjnej                                                        |                                                            | 1 761 006,39                                                                                                                             | 2 079 558,10                     |
| B.I.                                                                        | Amortyzacja                                                                            |                                                            | 22 407,73                                                                                                                                | 21 508,05                        |
| B.II.                                                                       | Zużycie materiałów i energii                                                           |                                                            | 93 488,60                                                                                                                                | 133 725,27                       |
| B.III.                                                                      | Usługi obce                                                                            |                                                            | 46 184,38                                                                                                                                | 44 729,98                        |
| B.IV.                                                                       | Podatki i opłaty                                                                       |                                                            | 2 490,80                                                                                                                                 | 2 473,80                         |
| B.V.                                                                        | Wynagrodzenia                                                                          |                                                            | 1 219 642,08                                                                                                                             | 1 492 356,06                     |
| B.VI.                                                                       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |                                                            | 370 498,30                                                                                                                               | 382 001,14                       |
| B.VII.                                                                      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             |                                                            | 3 934,50                                                                                                                                 | 173,80                           |
| B.VIII.                                                                     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| B.IX.                                                                       | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 |                                                            | 2 360,00                                                                                                                                 | 2 590,00                         |
| B.X.                                                                        | Pozostałe obciążenia                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| C.                                                                          | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |                                                            | -1 741 421,29                                                                                                                            | -2 070 977,60                    |
| D.                                                                          | Pozostałe przychody operacyjne                                                         |                                                            | 1 374,00                                                                                                                                 | 5 245,18                         |
| D.I.                                                                        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.II.                                                                       | Dotacje                                                                                |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.III.                                                                      | Inne przychody operacyjne                                                              |                                                            | 1 374,00                                                                                                                                 | 5 245,18                         |
| E.                                                                          | Pozostałe koszty operacyjne                                                            |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                 | 0,00                 |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-1 740 047,29</b> | <b>-2 065 732,40</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>2,93</b>          | <b>0,00</b>          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 2,93                 | 0,00                 |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-1 740 044,36</b> | <b>-2 065 732,40</b> |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-1 740 044,36</b> | <b>-2 065 732,40</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkolno Przedszkolny w Objezierzu<br>Objezierze 8<br>64-600 Oborniki                         | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                                           |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>362155676                                                                                                  |                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2851DB4ED984FC6F<br> |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 2 156 274,63                                                                           | 2 293 764,49                                                                                                                             |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 722 660,07                                                                           | 2 032 647,40                                                                                                                             |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1 722 660,07                                                                           | 2 032 647,40                                                                                                                             |  |
| 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)                                                                                               | 1 585 170,21                                                                           | 1 755 374,54                                                                                                                             |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 566 022,68                                                                           | 1 740 044,36                                                                                                                             |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 19 147,53                                                                              | 15 330,18                                                                                                                                |  |
| 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)                                                                                                   | 2 293 764,49                                                                           | 2 571 037,35                                                                                                                             |  |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |              |
|--------|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 740 044,36 | -2 065 732,4 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,0          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 740 044,36 | -2 065 732,4 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,0          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 553 720,13    | 505 304,9    |
|        |                                            |               |              |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2019-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki