



INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 2
ul. Leopolda Staffa 10
65-436 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Edukacyjnego nr 2z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10 za rok 2025, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, dnia 9 lutego 2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze został powołany na podstawie Uchwały NR V/32/03 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 4 marca 2003 r. wchodząca w życie od 1 września 2003 r.

W skład Zespołu Edukacyjnego nr 2 wchodzi:

- Szkoła Podstawowa nr 17 im. Gen. Władysława Sikorskiego ul. Staffa 10, Zielona Góra,
- Miejskie Przedszkole nr 9 „WESOŁE NUTKI”, ul. Partyzantów 22, Zielona Góra
- Miejskie Przedszkole nr 30 „LOKOMOTYWA”, ul. Tuwima 3B, Zielona Góra

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno-Wychowawczym.

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Edukacyjnego nr 2 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze został powołany na podstawie Uchwały NR V/32/03 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 4 marca 2003 r. wchodząca w życie od 1 września 2003 r.

W skład Zespołu Edukacyjnego nr 2 wchodzi:

- Szkoła Podstawowa nr 17 im. Gen. Władysława Sikorskiego ul. Staffa 10, Zielona Góra,
- Miejskie Przedszkole nr 9 „WESOŁE NUTKI”, ul. Partyzantów 22, Zielona Góra
- Miejskie Przedszkole nr 30 „LOKOMOTYWA”, ul. Tuwima 3B, Zielona Góra

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno-Wychowawczym.

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Edukacyjnego nr 2 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową), na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu wydania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Odpis aktualizujący należności – nie dotyczy

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Monika Wolska*

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr *Tomasz Chmielarczyk*

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 918,86				0,00				0,00	25 918,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 399 028,53	248 705,74	0,00	0,00	248 705,74	0,00	46 280,44	0,00	46 280,44	7 601 453,83
1.	Środki trwałe	7 399 028,53	248 705,74	0,00	0,00	248 705,74	0,00	46 280,44	0,00	46 280,44	7 601 453,83
1.1.	Grunty	927 597,00				0,00				0,00	927 597,00
	in tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 421 319,24				0,00				0,00	4 421 319,24
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	201 291,91				0,00				0,00	201 291,91
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 848 820,38	248 705,74			248 705,74		46 280,44		46 280,44	2 051 245,68
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3 - nabycia, w tym:

Wiersz 1.5. - kwota 63 983,40 zł dotyczy zakupu wyposażenia i pomocy dydaktycznych (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 88 827,49 zł dotyczy zakupu wyposażenia w ramach projektu "Posiłek w szkole i w domu" (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 60 608,25 zł dotyczy otrzymanego sprzętu komputerowego od PTE w ramach programu "Ciekawa Nauka" (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 14 760,00 zł dotyczy otrzymanej darwinizy od Rady Rodziców w MP30 - (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 20 526,60 zł dotyczy zakupu podręczników (19 889,60 zł) oraz podarowanych książek przez firmę VOLUNTA (637,00 zł) (konto 014)

Kolumna 8 - likwidacja:

Wiersz 1.5. - kwota 46 280,44 dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia (konto 013)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 918,86				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 918,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 416 837,31	360 355,18	0,00	0,00	360 355,18	0,00	46 280,44	0,00	46 280,44	3 730 912,05
1.	Środki trwałe	3 416 837,31	360 355,18	0,00	0,00	360 355,18	0,00	46 280,44	0,00	46 280,44	3 730 912,05
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	in tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 385 641,29	103 110,15			103 110,15				0,00	1 488 751,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	182 375,64	8 539,29			8 539,29				0,00	190 914,93
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 848 820,38	248 705,74			248 705,74		46 280,44		46 280,44	2 051 245,68
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi:

Kolumna 3 - amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1.2. - kwota 103 110,15; wiersz 1.3 - kwota 8 539,29 dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych

Wiersz 1.5. - kwota 63 983,40 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia i pomocy dydaktycznych (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 88 827,49 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia w ramach projektu "Posiłek w szkole i w domu" (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 60 608,25 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanego sprzętu komputerowego od PTE w ramach programu "Ciekawa Nauka" (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 14 760,00 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanej darwinizy od Rady Rodziców w MP30 - (konto 013)

Wiersz 1.5. - kwota 20 526,60 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupu podręczników (19 889,60 zł) oraz podarowanych książek przez firmę VOLUNTA (637,00 zł) (konto 014)

Kolumna 8 - likwidacja:

wiersz 1.5 kwota 46 280,44 dotyczy likwidacji zużytego wyposażenia i pomocy dydaktycznych (konto 013)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Monika Wolska

DYREKTOR
 ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
 w Zielonej Górze

 mgr Tomasz Chmielarczyk

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonego usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Monika Wolska

DYREKTOR
 ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
 w Zielonej Górze

 mgr Tomasz Chmielarczyk

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		2	3
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1		2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	229 624,77	193 349,97
2.	Odprawy emerytalne	240 614,67	144 505,23
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	24 368,29	31 269,80
	Razem	494 607,73	369 125,00

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1		2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
1		2	3	4	5	6	7
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
1		2	3
		PRZYCHODY	79 040,25
1	D.III	otrzymane darowizny	15 397,00
2	D.III	przedawnione należności (nadpłaty za posiłki w przedszkolach)	35,00
3	D.III	otrzymane odszkodowanie za zniszczone mienie	3 000,00
4	D.III	otrzymano sprzęt komputerowy od PTE w ramach programu "Ciekawa Nauka"	60 608,25
		KOSZTY	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Walska
mgr Monika Walska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

Monika Walska
mgr Monika Walska

