


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 Jeżewo	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Jeżewo
		Wysłać bez pisma przewodniego ED2393DFEF9B3A5F 
Numer identyfikacyjny REGON 091648902	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	0,00	0,00	A Fundusz	-18 962,32	-41 532,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	601 237,83	726 119,48
A.II Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-620 200,15	-767 652,39
A.II.1 Środki trwale	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-620 200,15	-767 652,39
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	216 828,93	281 481,65
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	216 828,93	281 481,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	22 502,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 014,78	3 096,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 947,54	15 934,33

Główny księgowy

[Podpis]
Pawel Głowski
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdała

[Podpis]
Kierownik Zespołu
(kierownik jednostki)

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	197 866,61	239 948,74	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	197 866,61	239 948,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	197 866,61	239 948,74
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 866,61	239 948,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 866,61	239 948,74			
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			

Główny księgowy

Paweł Michałowski

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	197 866,61	239 948,74	Suma pasywów	197 866,61	239 948,74

Główny księgowy

Paweł Michałowski

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Swizęta

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

Główny księgowy

Paweł Kuczkowski

(główny księgowy)


2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 Jeżewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON 091648902		Wysłać bez pisma przewodniego DE1A96F248177338 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	568 054,59	601 237,83	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	618 847,22	745 081,80	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	618 847,22	745 081,80	
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)	-585 663,98	-620 200,15	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-585 663,98	-620 200,15	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
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 wyceny środków trwałych	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	

Główny księgowy

Pawel Miodowski

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdała

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	601 237,83	726 119,48
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-620 200,15	-767 652,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-620 200,15	-767 652,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	-18 962,32	-41 532,91

Główny Księgowy

Paweł Miśkiewicz

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

Główny Księgowy

Paweł Michalewski

główny księgowy


2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Swizdła

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 Jeżewo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON 091648902			Wysłać bez pisma przewodniego DF6502F5DF628443 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		620 200,15	767 759,06
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 331,67	20 504,81
B.III.	Usługi obce		270 210,56	330 712,79
B.IV.	Podatki i opłaty		200,00	205,00
B.V.	Wynagrodzenia		258 853,45	282 757,85
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		43 055,81	52 102,50
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		800,66	814,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		39 748,00	80 662,05
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-620 200,15	-767 759,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Główny księgowy

główny księgowy
Paweł Michalski

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdła

kierownik jednostki
Kierownik Zespołu

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-620 200,15	-767 759,06
G.	Przychody finansowe	0,00	106,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	106,67
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-620 200,15	-767 652,39
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-620 200,15	-767 652,39

Główny Księgowy

Paweł Czerniowski

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdała

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

Główny Księgowy

Paweł Kosiński

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo
1.3	adres jednostki
	ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność rachunkowo-księgowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01 – 31.12
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 300 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również książki i inne zbiory biblioteczne.</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p>
a)	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018 r.
1	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 072,58	0,00	0,00	6 072,58
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 072,58	0,00	0,00	6 072,58
	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	3 090,00	0,00	0,00	3 090,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	0,00	3 698,00	0,00	3 698,00
	Razem	9 162,58	3 698,00	0,00	12 860,58

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość brutto	Umorzenie do początku roku obrotowego	Umorzenie w roku obrotowym	Umorzenie łączne	Wartość po odliczeniu umorzenia
1	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 072,58	6 072,58	0,00	6 072,58	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 072,58	6 072,58	0,00	6 072,58	0,00
	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	3 090,00	3 090,00	0,00	3 090,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	3 698,00	0,00	3 698,00	3 698,00	0,00
	Razem	12 860,58	9 162,58	3 698,00	12 860,58	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	-
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	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	-

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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	27.824,82 zł – odprawa emerytalna
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-

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

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)