Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie 06-320 Baranowo, Rynek 7 tel. 29 761 65 62 NIP 7611089895; REGON 550421069 Numer identyfikacyjny REGON **550421069**	**jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego** sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	**Wójt Gminy Baranowo**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**430 226,50**	**312 892,00**	**A. Fundusze**	**400 842,43**	**283 454,96**
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	**1 276 439,55**	**1 199 401,65**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**430 226,50**	**312 892,00**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-875 597,12**	**-915 946,69**
1. Środki trwałe	**430 226,50**	**312 892,00**	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-875 597,12	-915 946,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wiezcyste innym podmiotom			**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			**B. Fundusze placówek**		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	430 226,50	312 892,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**551 106,21**	**544 449,15**
1.5. Inne środki trwałe			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**551 106,21**	**544 449,15**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	149,00	71,74
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 064,00	2 356,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tutułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 134,74	10 909,02
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 971,91	18 557,83
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	**521 722,14**	**515 012,11**	8. Fundusze specjalne	520 786,56	512 554,56
I. Zapasy	**935,58**	**2 457,55**	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	520 786,56	512 554,56
1.Materiały	935,58	2 457,55	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			**III.Rezerwy na zobowiązania**		
3. Produkty gotowe			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	**463 249,20**	**421 607,40**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	463 249,20	421 607,40			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**57 537,36**	**90 947,16**			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 537,36	90 947,16			

3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV.Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**951 948,64**	**827 904,11**	**Suma pasywów**	**951 948,64**	**827 904,11**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie

.....
(główny księgowy)

18.03.2019 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie

Kazimierz Rzewnicki
.....
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

Data 29.03.2019r.

Podpis .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie 06-320 Baranowo, Rynek 7 tel. 29 761 65 62 NIP 7611089895; REGON 550421069	.....	**Wójt Gminy Baranowo**
Numer identyfikacyjny REGON **550421069**	*Sporządzone na dzień 31.12.2018 r.*	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	**875 597,12**	**915 952,65**
I. Amortyzacja	117 334,50	117 334,50
II. Zużycie materiałów i energii	105 624,02	123 101,11
III. Usługi obce	173 088,75	166 027,19
IV. Podatki i opłaty	2 712,00	2 760,00
V. Wynagrodzenia	327 438,20	356 486,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	75 570,09	81 571,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 724,56	12 443,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	58 105,00	56 228,00
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-875 597,12**	**-915 952,65**
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-875 597,12**	**-915 952,65**
G. Przychody finansowe		**5,96**
I. Dywidenty i udziały w zyskach		
II. Odsetki		5,96
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-875 597,12**	**-915 946,69**
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-875 597,12**	**-915 946,69**

GŁÓWNA KSIĘGOWA Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie Zofia Bączek

..... (główny księgowy)

18.03.2019 r. (dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie Kazimierz Rzewnicki

..... (kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

Data 29.03.2019

Podpis .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie 06-320 Baranowo, Rynek 7 tel. 29 761 65 62 NIP 7611089895; REGON 550421069	.....	**Wójt Gminy Baranowo**
Numer identyfikacyjny REGON **550421069**	*Sporządzone na dzień 31.12.2018 r.*	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**1 393 643,87**	**1 276 439,55**
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	**753 107,11**	**798 565,18**
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	753 107,11	798 565,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	**870 311,43**	**875 603,08**
2.1. Strata za rok ubiegły	870 311,43	875 597,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		5,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**1 276 439,55**	**1 199 401,65**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-875 597,12**	**-915 946,69**
1. Zysk netto (+)		
2 Strata netto (-)	-875 597,12	-915 946,69
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	**400 842,43**	**283 454,96**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Zofia Łączak

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Kazimierz Rzewnicki

..... (główny księgowy)

18.03.2019 r. (dzień, miesiąc, rok)

..... (kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
Data 29.03.2019r.
Podpis .....

Informacja dodatkowa

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie
1.2.	siedzibę jednostki
	06-320 Baranowo, Rynek 7
1.3.	adres jednostki
	jw.
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZOSiP jest samodzielną jednostką organizacyjną utworzoną do realizacji zadań z zakresu oświaty. Szczegółowe cele i zadania określa Statut ZOSiP m.in.: 1. Zapewnienie realizacji zadań własnych i zadań zleconych z zakresu edukacji publicznej oraz obsługi finansowej, księgowej, organizacyjnej i administracyjnej jednostek obsługiwanych. 2. Wykonywanie obowiązków i czynności związanych z zadaniami gminy jako organu prowadzącego jednostki obsługiwane wynikających z ustawy o systemie oświaty i ustawy Karta Nauczyciela.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
Fundusz oraz pozostałe	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej

	aktywa i pasywa 1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są: a) odzież; b) meble i dywany; c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania. 4) nie umarza się gruntów
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik do informacji: Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik do informacji: Tabela nr 3
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Umorzenie pozostałych środków trwałych 43793,55; Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3292,97;
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Kazimierz Rzewnicki

Tabela nr 1

Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie

Informacja dodatkowa za rok 2018 załącznik do poz.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 757,60										3 757,60
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**3 757,60**										**3 757,60**
2.1.	Grunty											
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											
2.4.	Środki transportu	923 777,50										923 777,50
2.5.	Inne środki trwałe											
2.	**Razem środki trwałe**	**923 777,50**										**923 777,50**
3.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**											
4.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**											
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	923 777,50										923 777,50

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Kazimierz Rzewnicki

Tabela nr 2

Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie

Informacja dodatkowa za rok 2018 załącznik do poz.

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 757,60									3 757,60		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 757,60									3 757,60		
2.1.	Grunty - wieczyste użytkowanie												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny												
2.4.	Środki transportu	493 551,00		117 334,50		117 334,50					610 885,50	430 226,50	312 892,00
2.5.	Inne środki trwałe												
2.	Razem środki trwałe												
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe												

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Kazimierz Rzewnicki

Informacja dodatkowa za rok 2018
Załącznik do pkt II, poz. 1.15

Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie

Tabela nr 3

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) Odprawy emerytalne	-
b) Nagrody jubileuszowe	-
c) Ekwiwalenty za urlop	-
Suma	-

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Baranowie
Kazimierz Rzewnicki