

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół Domaradz 345 36-230 Domaradz	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz
		Wysłać bez pisma przewodniego 4AA0416DF737F7AC 
Numer identyfikacyjny REGON 370278496		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	6 454,46	3 716,05	A Fundusz	-14 361,34	-17 267,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	333 609,96	347 664,81
A.II Rzeczowe aktywa trwale	6 454,46	3 716,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-347 971,30	-364 931,91
II.1 Środki trwale	6 454,46	3 716,05	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-347 971,30	-364 931,91
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	3 565,19	1 524,19	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	2 889,27	2 191,86	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	281 416,88	260 934,01
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	281 416,88	260 934,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	3 222,41	3 291,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 593,39	17 691,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

4AA0416DF737F7AC

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół

(kierownik jednostki)

mgr Wioleta Józefczyk

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	260 601,08	239 950,86	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	260 601,08	239 950,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	260 601,08	239 950,86
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	148 214,80	123 921,72			
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	148 214,80	123 921,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	112 386,28	116 029,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	112 386,28	116 029,14			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Danuta Hadam

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

4AA0416DF737F7AC

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół

(kierownik jednostki)

mgr Wiesława Oszejczyk

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	267 055,54	243 666,91	Suma pasywów	267 055,54	243 666,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy) 
 SJO BeSTia **Danuta Hadam**

2020-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 4AA0416DF737F7AC

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
 (kierownik jednostki)
mgr Wioletta Józefczyk

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-26


(rok, miesiąc, dzień)


4AA0416DF737F7AC

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół


(kierownik jednostki)

mgr Wioleta Józefczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół Domaradz 345 36-230 Domaradz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz	
Numer identyfikacyjny REGON 370278496		Wysłać bez pisma przewodniego 4D425783ECA05B99 	
		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	348 178,92	365 141,60	
B.I. Amortyzacja	3 302,01	2 738,41	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 305,00	6 218,19	
B.III. Usługi obce	38 252,11	45 331,12	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	106,00	
B.V. Wynagrodzenia	245 904,52	254 056,02	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 314,18	56 507,86	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	101,10	184,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-348 178,92	-365 141,60	
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
Danuta Ródm

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
kierownik jednostki
mgr **Wioleta Józefczyk**


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)	-348 178,92	-365 141,60
G.	Przychody finansowe	207,62	209,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	207,62	209,69
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)	-347 971,30	-364 931,91
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)	-347 971,30	-364 931,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
 kierownik jednostki
mgr Wioletta Jozefczyk

Wyjaśnienia do sprawozdania


GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
Danuta Kudarn

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
kierownik jednostki
mgr Wioleta Józefczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Szkół Domaradz 345 36-230 Domaradz		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz	
Numer identyfikacyjny REGON 370278496			Wysłać bez pisma przewodniego F8D6692CF27F819C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		298 058,81	333 609,96
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		345 442,09	362 235,84
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		345 442,09	362 235,84
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)		309 890,94	348 180,99
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		309 683,32	347 971,30
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		207,62	209,69
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)		333 609,96	347 664,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 główny księgowy
Danuta Hadała

2020-03-26
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik
 Zespołu Obsługi Szkół
 kierownik jednostki
 mgr *Wioletta Józefczyk*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-347 971,30	-364 931,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-347 971,30	-364 931,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-14 361,34	-17 267,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik
 Zespołu Obsługi Szkół
 kierownik jednostki
mgr Wioletta Buzajczyk

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
kierownik jednostki
mgr Wioletta Jozefczyk

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Obsługi Szkół w Domaradzu.
1.2	siedzibę jednostki
	Domaradz
1.3	adres jednostki
	36-230 Domaradz 345
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zespół Obsługi Szkół w Domaradzu to jednostka organizacyjna Urzędu Gminy w Domaradzu powołana na podstawie uchwały Nr XII/66/95 Rady Gminy Domaradz z dnia 11 grudnia 1995r oraz uchwały Nr XXI.144.2016 Rady Gminy Domaradz z dnia 28 września 2016r zmieniającej uchwałę w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej gminy o nazwie "Zespół Obsługi Szkół"</p> <p>Podstawowym przedmiotem działalności Zespołu jest prowadzenie wspólnej obsługi finansowej, księgowo-rachunkowej, kadrowo – płacowej, administracyjnej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych.</p> <p>Jednostkami obsługiwanymi są;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Domaradzu. 2. Szkoła Podstawowa Nr 2 Domaradz. 3. Zespół Szkół w Golcowej 4. Szkoła Podstawowa Nr 2 Golcowa 5. Szkoła Podstawowa im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Baryczy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według cen zakupu.</p> <p>Ewidencja składników majątku trwałego prowadzona jest oddzielnie dla:</p> <p>1) środków trwałych z podziałem na:</p>

a. podstawowe środki trwałe - o wartości wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
b. pozostałe środki trwałe - o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także: środki dydaktyczne, meble i dywany bez względu na wartość,
2) wartości niematerialnych i prawnych,
Składniki majątku trwałego spełniające wszystkie kryteria zaliczenia do środków trwałych przyjmuje się do ewidencji księgowej środków trwałych, rozróżniając ich grupy i rodzaje zgodnie z klasyfikacją rodzajową środków trwałych (KŚT).
Środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 000 zł stopniowo według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
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 miesiącu oddania do użytkowania.
Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.
Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
Z uwagi na mało istotne kwoty oraz powtarzające się z roku na rok z tych samych tytułów nie uwzględnia się kosztów w czasie
Na dzień powstania, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”;
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzany jest według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do Szczególnych Zasad Rachunkowości.
inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r.-31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku 2019	
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		razem zmniejszenia
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 609,60				0,00					9 609,60
II.	Środki trwałe, z tego:	56 936,28	0,00	1 982,13	0,00	1 982,13	0,00	0,00	0,00	0,00	58 918,41
1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00

	nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	nie występuje
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występuje
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
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
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występuje
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
	nie występuje

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych i bilansów międzyokresowych, w tym kwotę czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Z uwagi na mało istotne kwoty oraz powtarzające się z roku na rok z tych samych tytułów nie uwzględnia się kosztów w czasie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W okresie od 1.01.2019 r do 31.12.2019r pracownikom wypłacono następujące świadczenia; - nagrodę jubileuszową dla pracownika ZOSZ w Domaradzu na kwotę 15 000,00 zł.
1.16.	inne informacje
	nie występuje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie występuje
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Danuta Hadamcowa
(główny księgowy)

Danuta Hadamcowa

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Zesp. Wioletta Józefczyk
(kierownik jednostki)
mgr Wioletta Józefczyk