

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej, ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288 Numer identyfikacyjny REGON .....		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Tarnów Opolski	
sporządzony na dzień .....		31.12 .....			20 18. r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	8 400,00	4 800,00	A. Fundusze	-53 498,04	-53 234,86	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	670 387,36	703 475,86	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 400,00	4 800,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-723 885,40	-756 710,72	
1. Środki trwałe	8 400,00	4 800,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-723 885,40	-756 710,72	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	8 400,00	4 800,00	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 751,10	58 545,99	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	62 751,10	58 545,99	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 126,72	16 993,80	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 867,00	1 675,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 542,81	14 200,42	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 214,57	25 676,77	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	853,06	511,13	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	853,06	511,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	853,06	511,13	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 253,06</b>	<b>5 311,13</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 253,06</b>	<b>5 311,13</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R. Ciollek*

*mgr Renata Ciollek*

.....  
(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Witka*

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej, ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288	sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r.	Wójt Gminy Tarnów Opolski Tarnów Opolski 2019-03-29	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		708 918,42	670 387,36
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		689 892,76	756 973,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		689 892,76	756 973,90
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)		728 423,82	723 885,40
2.1. Strata za rok ubiegły		728 423,82	723 885,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja 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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		670 387,36	703 475,86
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-723 885,40	-756 710,72
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-723 885,40	-756 710,72
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		-53 498,04	-53 234,86

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Gólski

mgr Renata Ciołek  
(główny księgowy)

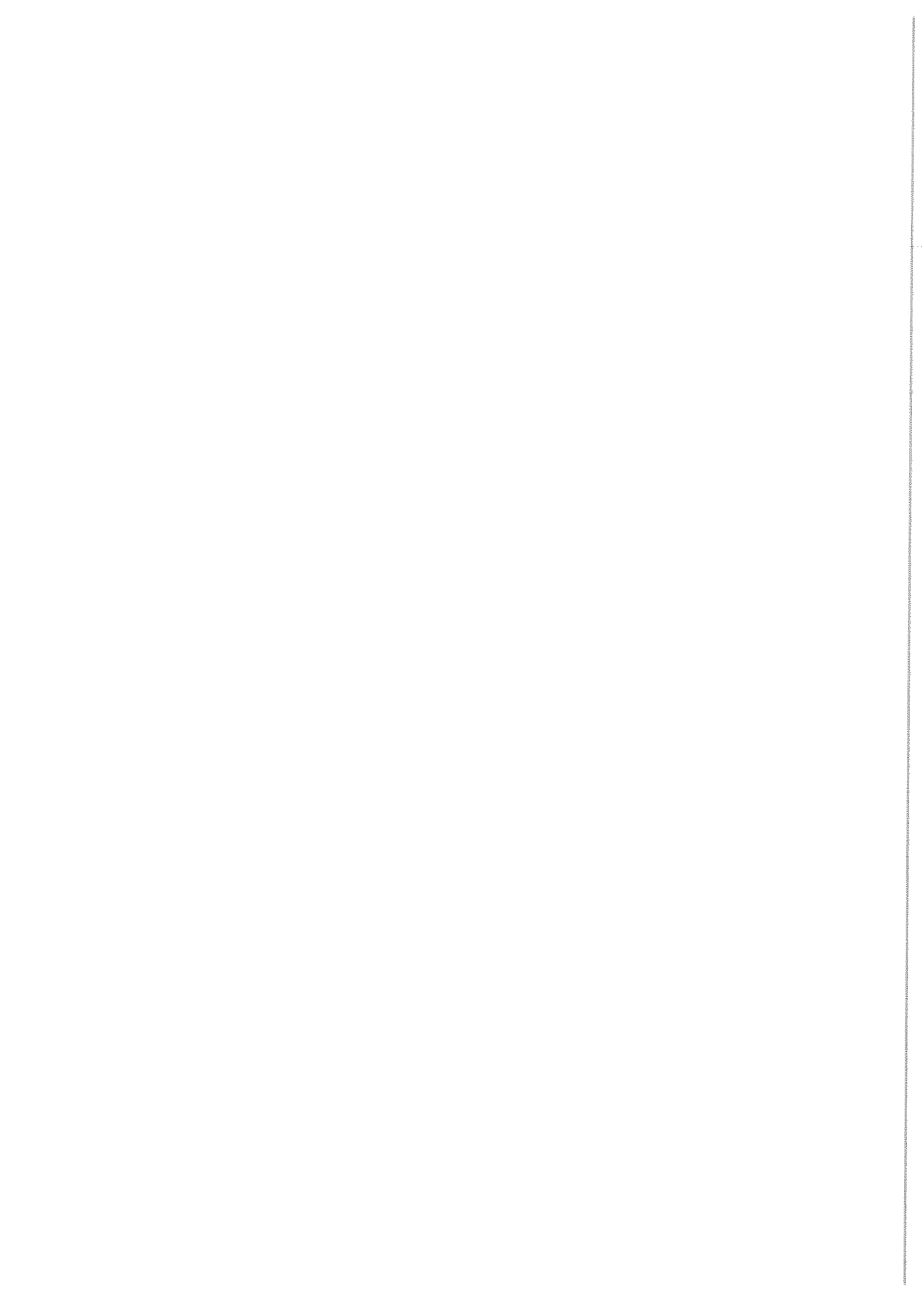
2019.03.29


(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej, ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288 Numer identyfikacyjny REGON .....	sporządzony na dzień ..... 31.12. 20 18. r.	URZĄD GMINY Tarnów Opolski Wójt Gminy Tarnów Opolski 29-03-2019 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		723 885,40	756 710,72
I. Amortyzacja		3 600,00	3 600,00
II. Zużycie materiałów i energii		6 018,97	4 964,25
III. Usługi obce		290 301,82	294 780,19
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		344 536,10	365 663,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		70 018,76	86 538,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 159,75	1 163,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 250,00	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-723 885,40	-756 710,72
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-723 885,40	-756 710,72

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-723 885,40</b>	<b>-756 710,72</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-723 885,40</b>	<b>-756 710,72</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

R Ciolk

*mgr Renata Ciollek*

.....  
(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wołka*

.....  
(kierownik jednostki)

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tarnów Opolski  
REGON: 531421288

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2018 r.:**

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn)**  
należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma)**  
zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
4			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R Gólik

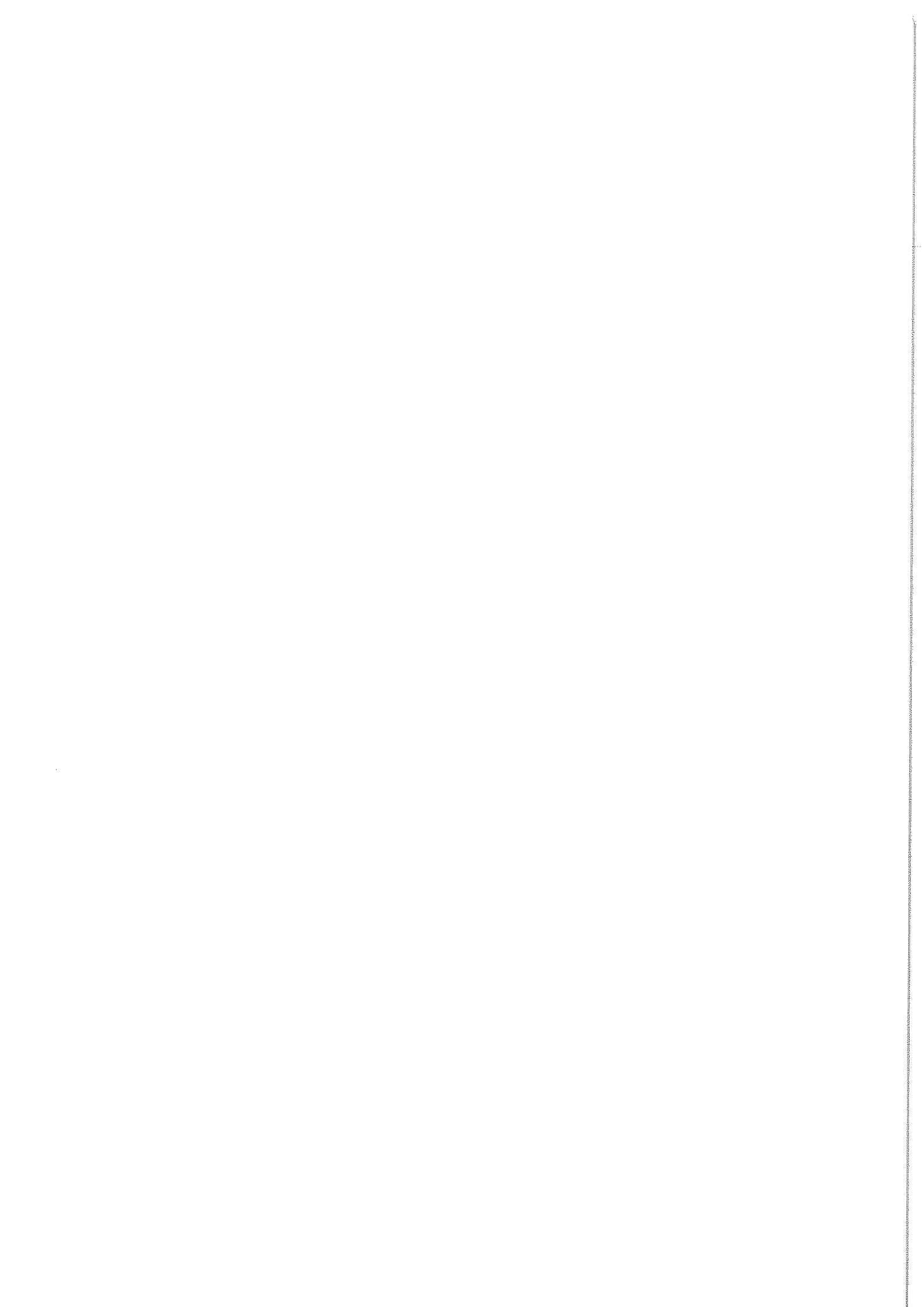
mgr Renata Ciołek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/





Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tarnów Opolski  
REGON: 531421288

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

*Gebauer*

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn) za 2018 r:

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostek organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r.:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma) za 2018 r:

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*R Ciollek*

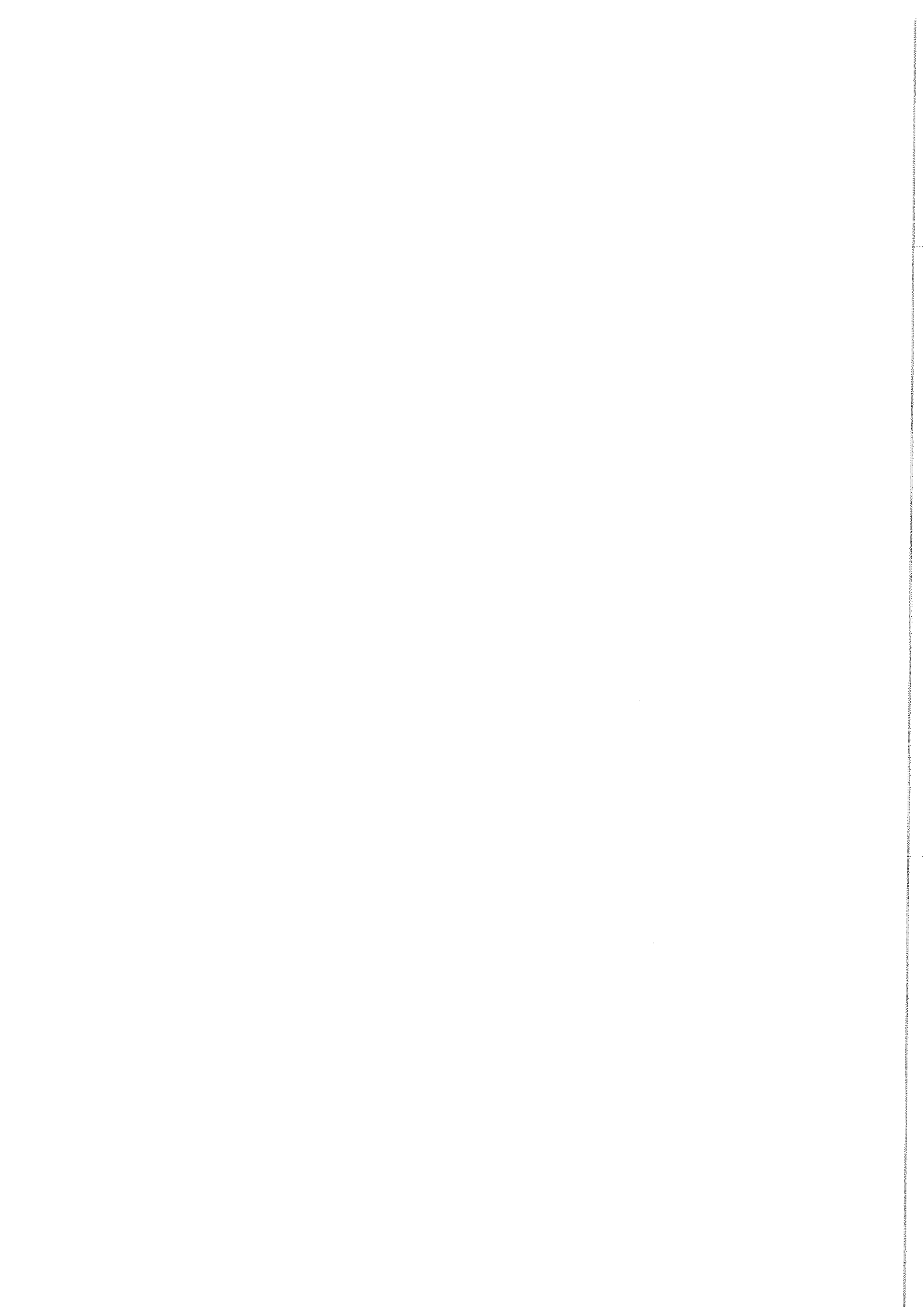
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wotka*  
Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/



Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tarnów Opolski  
REGON: 531421288

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIEJSZENIA FUNDUSZU (Wn) za 2018 r:

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma) za 2018 r.:

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciolk

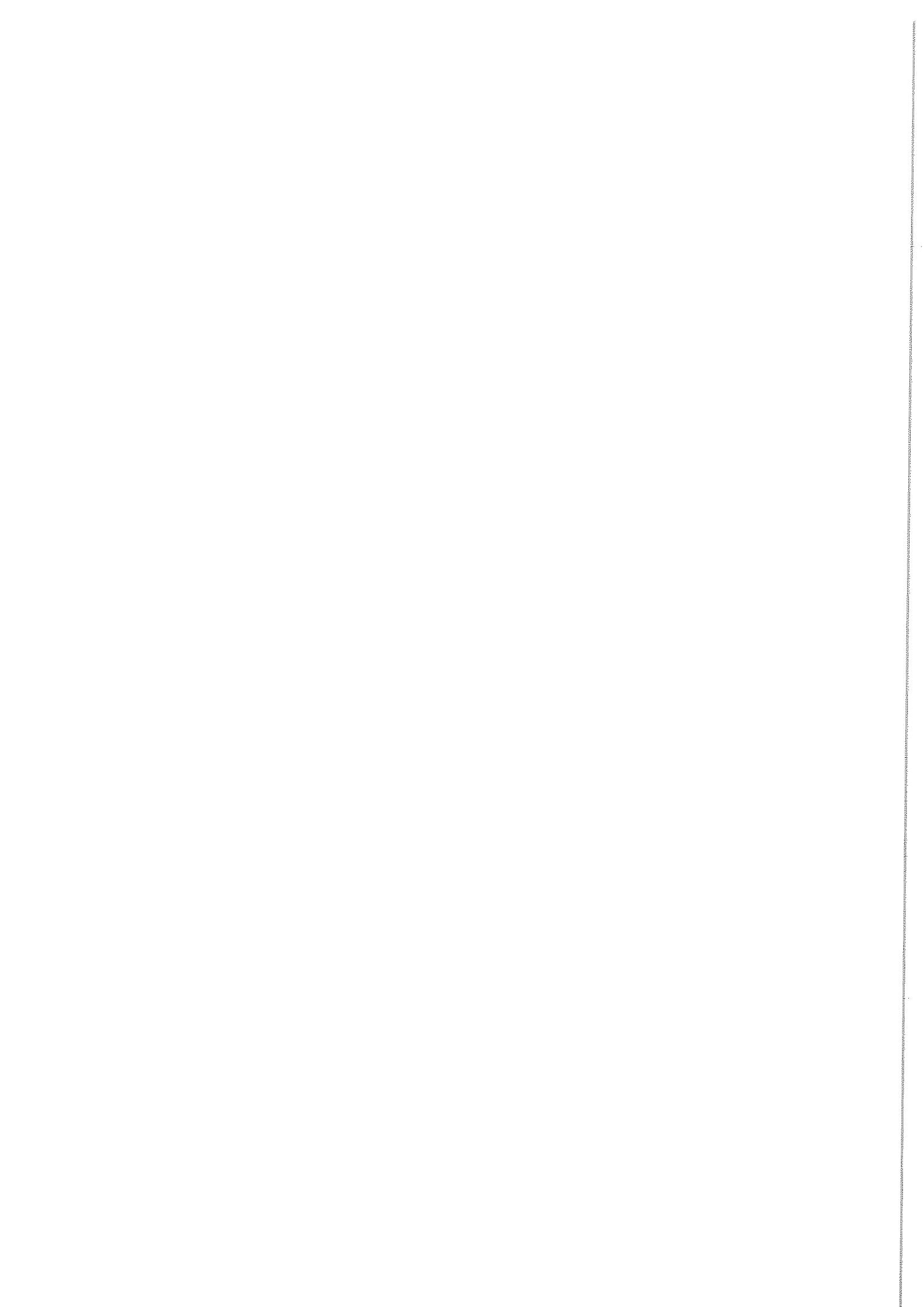
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/



## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłyło dnia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Tarnowie Opolskim</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Tarnów Opolski</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotem działalności Biura jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna oraz prawna przedszkoli i szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Tarnów Opolski.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowych grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane 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>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</li> <li>3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.</li> <li>4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 300,00 zł (wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza środki trwałe oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub niższej od wartości 10000 zł oraz meble i dywany, odzież.</li> <li>6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</li> </ol>

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę nieużytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Informacje wg. załącznika nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Informacje wg. załącznika nr 2</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak rezerw</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Informacje wg. załącznika nr 3</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Informacje wg. załącznika nr 4</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R Ciollek*

*mgr Renata Ciollek*

.....  
(główny księgowy)

29 MAR. 2019

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wotka*

.....  
(kierownik jednostki)





Załącznik nr 1

Pkt.11.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Biurow Obsługi Oświaty Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tamów Opolski  
REGON: 531421288

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie <sup>2)</sup>			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	amortyzacja	aktualizacja	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0				0	0					0		0	0	0
2	Środki trwałe konto 011:	20756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20756,00	12356,00	0,00	3600,00	0,00	3600,00		15956,00	8400,00	4800,00
Grupa 0	Grupy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12000,00				0,00				0,00	12000,00	3600,00	0,00	3600,00		3600,00		7200,00	8400,00	4800,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	8756,00				0,00				0,00	8756,00	8756,00	0,00			0,00		8756,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

1) nieocipiatne przekazanie między jednostkami Gminy Tamów Opolski

URZĄD GMINY  
Tamów Opolski

29-03-2019

wpięty do dnia

**Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne nieamortyzowane lub nieumiarzane w czasie**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1</sup>	zbycie		likwidacja	przeemiszczenie <sup>1</sup>			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020	5166,00				0,00				0,00	5166,00	
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	32138,84	0,00	1980,00	0,00	1980,00	0,00	1146,80	0,00	1146,80	32972,04	
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki   lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego   spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej   wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Kelny   maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17157,44		900,00		900,00				0,00	18057,44	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	588,44		0,00		0,00		175,68		175,68	412,76	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, instrumenty i wypozażenie, sprzęt rzemieślniczy nieklasyfikowane	14392,96		1080,00		1080,00		971,12		971,12	14501,84	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	0,00				0,00				0,00	0,00	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
R. C. J. W. W.  
mgr Renata Ciollek  
(Główny księgowy)

29 MAR. 2019  
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownika  
Aleksandra Witek  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Biurowo Obsługi Oświaty Samorządowej  
 ul. Dworcowa 4,  
 46-050 Tarnów Opolski  
 REGON: 531421288

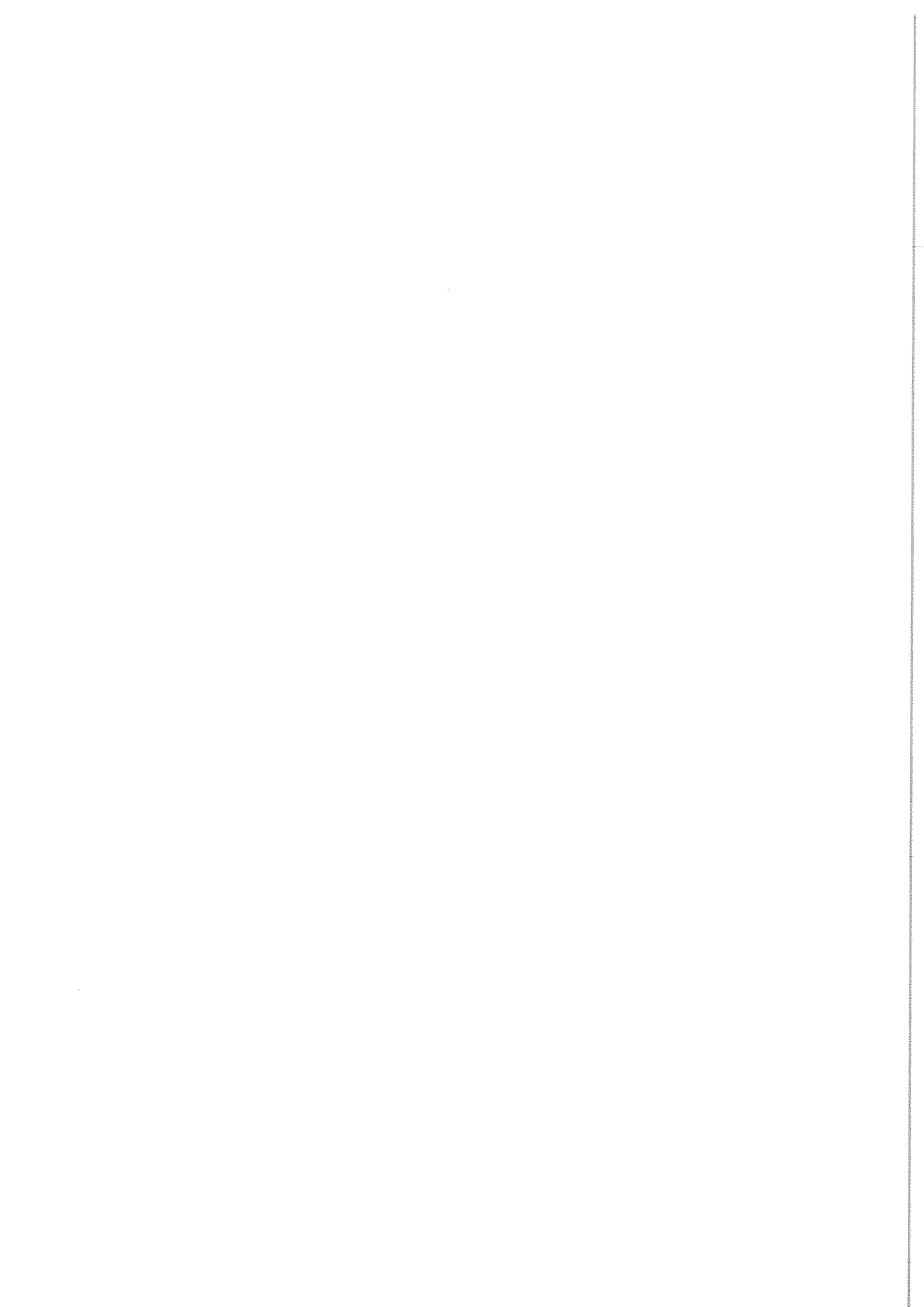
URZĄD GMINY  
 Tarnów Opolski  
 29-03-2019  
 wpłynęło dnia

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0				0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 R GMINY  
 (główny księgowy)

29 MAR. 2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
 Aleksandra Woitka  
 (kierownik jednostki)



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Biurowo Obsługi Oświaty Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tarnów Opolski  
REGON: 531421288

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

7 9 -03- 2019

wpłyty do dnia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniężne, itp.)	344238,41
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	22214,57
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, itp.)	616,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R Gajda

mgr Renata Cholewicka

(główny księgowy)

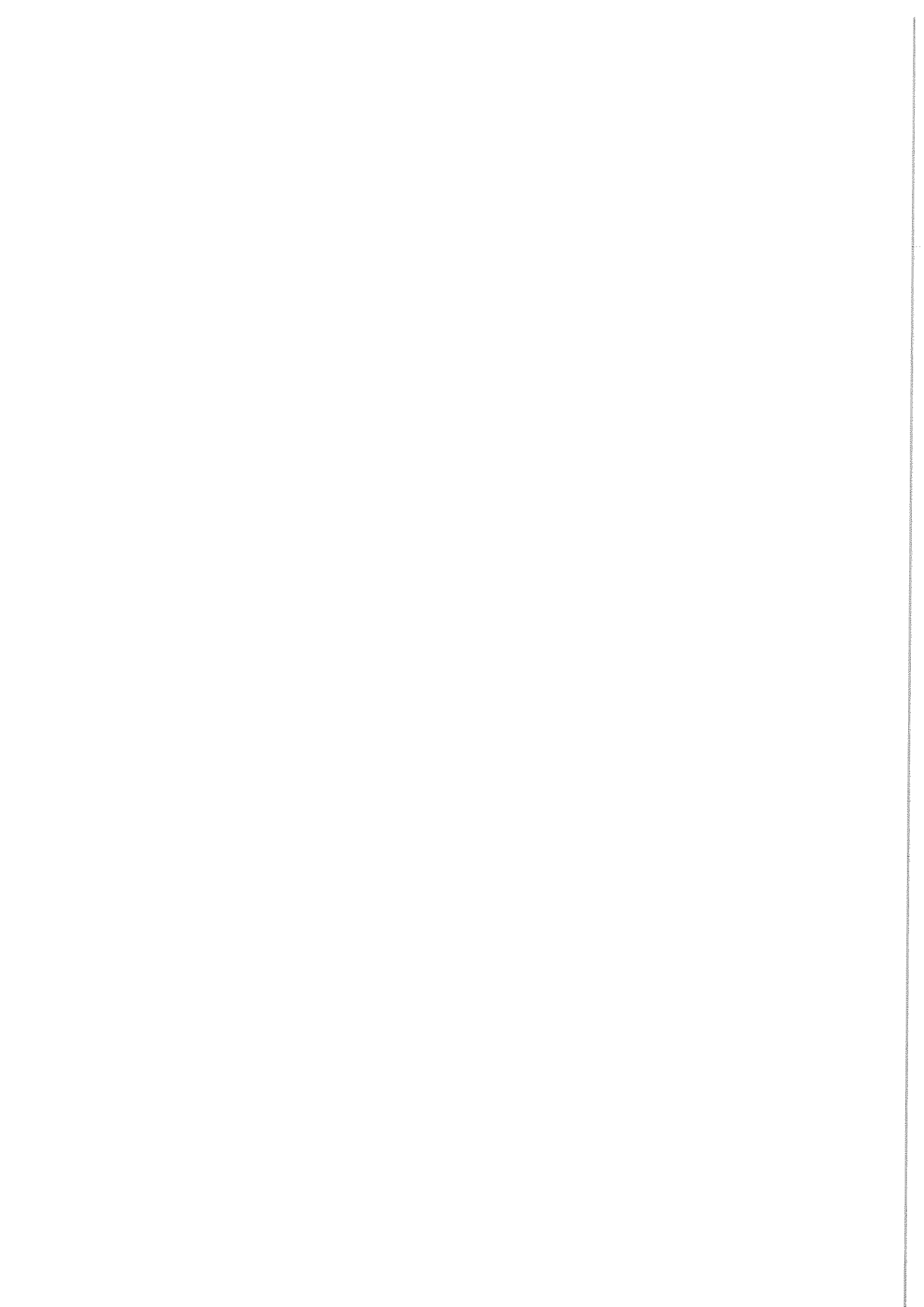
29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownika

Aleksandra Warka

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 4

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019  
wpłynęło dnia

Biuro Obsługi Oświaty  
Samorządowej  
ul. Dworcowa 4,  
46-050 Tarnów Opolski

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	Przychody konto 760	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0
2	Koszty konto 761	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)

