

INFORMACJA DODATKOWA 2019 ROK

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
ZESPÓŁ OBSŁUGI PŁACÓWEK OŚWIATOWYCH W PŁOŃSKU		
1.2	siedzibę jednostki	
	Płońsk	
1.3	adres jednostki	
	ul. Płocka 19	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2019r. Do 31.12.2019r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie, jeżeli w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych	
5.	inne informacje	
	Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976	
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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia	

[illegible]

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Brak danych									
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
	Brak danych									
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość									
	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku 01.01.2019 (4+5-6)		
				Zwiększenia	Zmniejszenia					
		Powierzchnia (m2)								
		Wartość (zł)								
		Powierzchnia (m2)								
		Wartość (zł)								
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									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego		
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		1	Udziały							
		1.1.								
		1.2.								
		2.	Dłużne papiery wartościowe							
		2.1.								
		2.2.								
		3.	Inne papiery wartościowe							
		3.1								
		3.2								
		Ogółem:								

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 pozyczek zagrożonych)										
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2019				
1.			zwiększenia		wykorzystanie		rozwiązanie				
2.											
3.											
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
Brak danych											
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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										
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		według stanu na:									
		początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozda-wczego (4+6+8)
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		1.									
		2.									
		3.									
		4.									
		5.									
		6.									
		7.									
Ogółem:											

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Brak danych

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
Ogółem:			x	

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
Ogółem:			x	

1.13 wykaz istniejących 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

Brak danych

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie							
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:				Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		
		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6			
1.								
2.								
3.								
4.								
	Ogółem:							
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze							
	1 367 905,70 zł							
1.16	inne informacje							
	Nie dotyczy							
2.								
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów							
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym							
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
	Ogółem:							

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wagi 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	Nie dotyczy
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
Informacja dodatkowa sporządzona została łącznie z realizowanymi przez ZOPO projektami unijnymi, które zwiększają majątek placówki, a także wypłacone świadczenia pracownicze. (Rozwijamy umiejętności, potęgujemy zdolności, dodajemy pewności)(Nowe Miejsca dla Maluchów w Przedszkolu Nr 5 im. Jasia i Małgosi w Płońsku)(Wiem więcej, umiem więcej, mogę więcej).	
..... (główny księgowy) GŁÓWNY KSIĘGOWY 2020-03-31 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku P.O. KIEROWNIKA Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku (kierownik jednostki) Barbara Obryja	
Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku Barbara Biernatowicz	