

**INFORMACJA DODATKOWA 2020 ROK**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	<b>ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PŁOŃSKU</b>	
1.2	siedzibę jednostki	
	<b>Płońsk</b>	
1.3	adres jednostki	
	<b>ul. Plocka 19</b>	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	<b>DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE</b>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<b>od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r.</b>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	<b>Nie dotyczy</b>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<b>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych</b>	
5.	inne informacje	
	<b>Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976</b>	
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2020	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacji	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne	81 852,93	-	-	-	-	-	-	-	-	81 852,93	
020-1	śc. trwałe	4 714,08	✓	-	-	-	-	-	-	-	4 714,08	
020-2	pozostałe	77 138,85	✓	-	-	-	-	-	-	-	77 138,85	
2	Grupy w tym: grupy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 303,00	✓	-	-	-	-	-	-	-	30 303,00	
4	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	Inne środki trwałe	1 039 435,26	1 500,00	-	-	1 500,00	-	-	1 699,00	1 699,00	1 039 236,26	
011-1	środki trwałe- pozostałe	15 074,71	✓	-	-	-	-	-	1 699,00	-	15 074,71	
013-2	Pozostałe śr. trwałe (inwestycyjne)	1 024 360,55	✓	-	-	1 500,00	-	-	1 699,00	✓	1 024 161,55	
7	8. Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
014-1	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Umorzenie stan na 01.01.2020		13	14	15	16	17	18	19	20	21		
		81 852,93	-	-	-	-	-	81 852,93	-	-	-	
		4 714,08	✓	-	-	-	-	4 714,08	-	-	-	
		77 138,85	✓	-	-	-	-	77 138,85	-	-	-	
		30 303,00	-	-	-	-	-	30 303,00	-	-	-	
		1 035 138,59	-	1 365,89	-	1 365,89	-	1 036 504,48	4 296,67	-	2 731,78	
		10 977,04	-	1 365,89	-	1 365,89	-	12 342,93	4 097,67	-	2 731,78	
		1 024 161,55	-	-	-	-	-	1 024 161,55	199,00	-	-	

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka omija takimi informacjami

**Brak danych**

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oddzielnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**Brak danych**

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01. (4+5-6)
		liczba	wartość	Zwiększenia	Zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)					
	Wartość (Zł)					
	Powierzchnia (m2)					
	Wartość (Zł)					

1.5 wartość niematerialnych lub nieumiarzanych 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	9	10
1	Udziały								
1.1									
1.2									
2	Dłużne papiery wartościowe								
2.1									
2.2									
3	Inne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
	<b>Ogółem:</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 początek zagregowanych)

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2019
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.					
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, przewidzianym 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										
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat					Razem
		według stanu na:										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.												
2.												
3.												
4.												
5.												
6.												
7.												
<b>Ogółem:</b>												

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
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
<b>Ogółem:</b>				
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.				
<b>Ogółem:</b>				
x				

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

**Brak danych**

1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		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:		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	3	4	5	6		
1.	2	3	4	5	6		
2.							
3.							
4.							
	Ogółem:						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		1 182 292,72 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 powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym						
	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		w tym:		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
Lp.	Wyszczególnienie	ogółem	odsetki	różnice kursowe	ogółem	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 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	<p><b>Nie dotyczy</b></p> <p>inne informacje</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p><b>Informacja dodatkowa sporządzona została łącznie z realizowanymi przez ZOPO projektami unijnymi, które zwiększają majątek placówki, a także wypłacone świadczenia pracownikom. ( 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).</b></p>

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych  
w Płońsku

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

*Barbara Dierżbiewicz*  
**Barbara Dierżbiewicz**

**P.O. KIEROWNIKA**  
Zespołu Obsługi Placówek  
Oświatowych w Płońsku

*Barbara Dierżbiewicz*  
**Barbara Dierżbiewicz**