

**INFORMACJA DODATKOWA 2021 ROK**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje 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. Płocka 19</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIEGOWA; DORADZTWO PODATKOWE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2021r. Do 31.12.2021r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Nie dotyczy</b>
	<b>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR wymagające wyrażenia jakoś 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 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 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2021	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)
			Nabytie	Przemieszczenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Wartosci niematerialne i prawne	81 852,93	950,00	-	-	950,00	-	-	-	-	82 802,93
	020-1 śr. trwałe	4 714,08				-					4 714,08
	020-2 pozostałe	77 138,85	950,00			950,00					78 088,85
2	Grunty w tym: grunty przekazane w uzytkowanie wieczyste innym podmiotom					-					-
3	Budynki, lokale i obiekty inzynierii lądowej i wodnej	30 303,00				-		30 303,00		30 303,00	-
4	Urządzenia techniczne i maszyny					-					-
5	Środki transportu					-					-
6	Inne środki trwałe	1 039 236,26	14 266,93	-	-	14 266,93	-	-	-	-	1 053 503,19
011-1	środki trwałe- pozostałe	15 074,71				-					15 074,71
013-2	Pozostałe śr. trwałe	1 024 161,55	14 266,93			14 266,93					1 038 428,48
7	(Inwestycje)					-					-
8.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
014-1	zbiory biblioteczne					-					-
	Umorzenie stan na 01.01.2021										
			Aktualizacja		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		Wartość netto składników aktywów		
			Umorzenie za rok obrotowy	inne			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
			14	15	16	17	18	19	20	21	
	13	81 852,93	950,00	-	950,00	-	82 802,93	-	-	-	-
		4 714,08					4 714,08				-
		77 138,85	950,00		950,00		78 088,85				-
											-
											-
		30 303,00				30 303,00					-
											-
		1 036 504,48	1 365,89	-	15 632,82	-	1 052 137,30	2 731,78	1 365,89	1 365,89	
		12 342,93	1 365,89		1 365,89		13 708,82	2 731,78			1 365,89
		1 024 161,55	14 266,93		14 266,93		1 038 428,48				-
											-
											-
											-

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o nie jednostka c	nieje 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>Brak danych</b>									
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)			
				Zwiększenia	Zmniejszenia				
			Powierzchnia (m2)						
			Wartość (zł)						
	Powierzchnia (m2)								
	Wartość (zł)								
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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
1.1.	Udziały								
1.2.									
2.	Dłużne papiery wartościowe								
2.1.									
2.2.									
3.	Inne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
	Ogółem:								

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2019
		Stan na 01.01.2019	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
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, 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	koniec okresu sprawozda-wczego	
1	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  pisanymi podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rac<sup>1</sup>  owości 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.				
<b>Ogółem:</b>				
<b>x</b>				

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>				
<b>x</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 aktywnów a zobowiązaniem zapłaty za nie

**Brak danych**

1.1.4	łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilans					
	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:		
Lp.		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				796 749,22 zł	
1.16	inne informacje					
2.	Nie dotyczy					
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 budowie w roku obrotowym					
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	odsetki	różnice kursowe	w tym:	
I	2	3	4	5	6	
1.					7	
2.					8	
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.	Ogółem:					

2.3.	kwocie i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej	trwałości 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	
	inne informacje	
	Nie dotyczy	
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
<p><b>Informacja dodatkowa sporządzona została łącznie z realizowanymi unijnymi, które zwiększają majątek placówki. ( Rozwijamy umiejętności, polegujemy 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>		
<p>.....          (główny księgowy) .....          Sporządzili: Zespół Obsługi Placówek Osobistych w Płońsku  <i>Barbara Bierańkiewicz</i></p>		
<p>.....          2022-03-31          (rok, miesiąc, dzień)</p>		
<p>.....          P.O. KIEROWNIKA          Zespołu Osobistych Placówek Osobistych w Płońsku  <i>Barbara Bierańkiewicz</i></p>		

