

Aa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PŁOŃSKU ul. Płocka 19 09-100 Płońsk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat Gmina Miasto Płońsk
Numer identyfikacyjny REGON 130230630		sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Biernatowicz
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Barbara Olbryś
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Biernatowicz
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Barbara Olbryś
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmując 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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

ŁĄCZNE

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:

I.	
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

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 wliczyć									
	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku				
				Zwiększenia	Zmniejszenia	(4+5-6)				
		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									
	Brak danych									
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		
1		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	
1.1.	Udziały	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.2.										
2.	Dłużne papiery wartościowe									
2.1.										
2.2.										
3.	Inne papiery wartościowe									
3.1.										
3.2.										
	Ogółem:									

17	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.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		według stanu na:		Okres wymagalności		Razem	
			zwiększenia	wykorzystanie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat			
1										
2										
3										
18	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym									
	Brak danych									
19	podział zobowiązań długoterminowych o pozostawieniu 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									
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	2									
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
	Ogółem:									

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

Brak danych

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	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 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	Iżeczna 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		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1	2	3	4	5	6	7	8				
1											
2											
3											
4											
		Ogółem:									
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						39 064 879,30 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	w tym:		ogółem	w tym:					
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 Nie dotyczy
2.5	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
	(główny księgowy)
	29.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)
	(kierownik jednostki)

Sporządził: Zespół Placówek Oświatowych w Płońsku

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Olbryś;
ZOPO Płońsk
Data: 2024.03.29
08:10:31 +01'00'

Barbara
Olbryś;
ZOPO Płońsk

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Biernatowicz;
ZOPO Płońsk
Data: 2024.03.29
08:06:13 +01'00'

