

INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

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

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:

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje jakimiś 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		
			Zwiększenia		Zmniejszenia		
			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		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Udziały						
1.1.1.							
1.1.2.							
2.	Dłużne papiery wartościowe						
2.1.							
2.2.							
3.	Inne papiery wartościowe						
3.1							
3.2							
	Ogółem:						
						9	10

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		rozwiązanie	Stan na 31.12.2019						
		Stan na 01.01.2019	zwiększenia			wykorzystanie					
1-7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)										
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 pozostłym 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 (3+5+7)	koniec okresu sprawozda-wczego (4+6+8)	
		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 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				
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

Brak danych				
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				
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

Brak danych

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:						
115	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					969 525,08 zł	
116	inne informacje						
	Nie dotyczy						
21	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
22	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym						
		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			
Lp.	Wyszczególnienie	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	kwote i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej war., 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
3.	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 style="text-align: center;">GŁÓWNY KSIĘGOWY Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych</p> <p style="text-align: center;"><i>[Podpis]</i></p> <p style="text-align: center;">(główny księgowy) Barbara Ziernatowicz</p>
	<p style="text-align: center;">29.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p>
	<p style="text-align: center;">p.o. KIEROWNIKA Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku</p> <p style="text-align: center;"><i>[Podpis]</i></p> <p style="text-align: center;">Barbara Olbrys (kierownik jednostki)</p>
Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku	

