

INFORMACJA DODATKOWA 2024 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.		
I.1	nazwę jednostki	
	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PŁOŃSKU	
I.2	siedzibę jednostki	
	Płońsk	
I.3	adres jednostki	
	ul. Płocka 19	
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2024r. Do 31.12.2024r.	
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, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2024	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	Przenieszenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
1	Wartości niematerialne i prawne	25 207,33	-	-	-	-	-	-	-	-	25 207,33					
020-1	śr. trwałe	4 714,08				-					4 714,08					
020-2	pozostałe	20 493,25				-					20 493,25					
2	Gruntły w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-					-					
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej; Urządzenia techniczne i maszyny					-					-					
4	Środki transportu					-					-					
5	Inne środki trwałe	124 337,67	22 036,80	-	-	22 036,80	-	-	-	-	146 374,47					
011-1	środki trwałe- pozostałe					-					-					
013-2	Pozostałe śr. trwałe (inwestycje)	124 337,67	22 036,80			22 036,80					146 374,47					
7	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
014-1	zbiory biblioteczne					-					-					
	Umożnienie stan na 01.01.2024	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Aktualizacja	Umożnienie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów							
13									14	15	16	17	18	19	20	21
25 207,33									-	-	-	-	-	25 207,33	-	-
4 714,08												-	-	4 714,08	-	-
20 493,25												-	-	20 493,25	-	-
														-	-	-
														-	-	-
														-	-	-
														-	-	-
														-	-	-
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
						-	-	-	-							
				</												

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dyspo... je 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		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01. (4+5-6)		
			Powierzchnia (m2)					Zwiększenia	Zmniejszenia		
			Wartość (zł)								
			Powierzchnia (m2)								
			Wartość (zł)								
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzanych 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	wartość	
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											
	Ogółem:										

1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek i u obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na ieć roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)									
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				rozwiązanie			Stan na 31.12.2019
1.			zwiększenia		wykorzystanie					
2.										
3.										
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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								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		
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

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 zobowiązań 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	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:									
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 (nietytowanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:				
		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego		
		ogółem		ogółem		ogółem		ogółem		
		w tym:		w tym:		w tym:		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:									
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze									
	1 151 972,00 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 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				odsetki		
				różnice kursowe				różnice kursowe		
		ogółem		ogółem		ogółem		ogółem		
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		odsetki		odsetki		odsetki		odsetki		
		różnice kursowe		różnice kursowe		różnice kursowe		różnice kursowe		
		ogółem		ogółem		ogółem		ogółem		
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		odsetki		odsetki		odsetki		odsetki		
		różnice kursowe		różnice kursowe		różnice kursowe		różnice kursowe		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
	Ogółem:									

1 151 972,00 zł

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wagi lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	informacje 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
2.5	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 Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku <i>Barbara Bernatowicz</i> (główny księgowy) Barbara Bernatowicz 31.03.2025 (rok, miesiąc, dzień) <i>Barbara Olbrys</i> Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku (kierownik jednostki) Barbara Olbrys Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku

