

INFORMACJA DODATKOWA 2018 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki

ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK 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 01.01.2018r. Do 31.12.2018r.

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:

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2018	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		Zbyte	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Wartości niematerialne i prawne	146 450,37	65 138,51	-	-	65 138,51	-	-	759,99	759,99	210 828,89
020-1	śr. trwałe	4 714,08				-					4 714,08
020-2	pozostałe	141 736,29	65 138,51			65 138,51			759,99	759,99	206 114,81
2	Grupy w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 591 522,17	243 140,00	19 526 282,33		19 769 422,33			39 052 564,72	39 052 564,72	4 308 379,78
4	Urządzenia techniczne i maszyny	10 627,20				-					10 627,20
5	Środki transportu					-					-
6	Inne środki trwałe	5 590 149,97	891 320,89	-		891 320,89	-	5 957,26	205 777,89	211 735,15	6 269 735,71
013-1	środki trwałe	541 289,05				-		5 957,26		5 957,26	535 331,79
013-2	Pozostałe śr. trwałe	5 048 860,92	891 320,89			891 320,89			205 777,89	205 777,89	5 734 403,92
7	(Inwestycje)					-					-
8.	Zbiory biblioteczne	666 574,61	188 448,52	-		188 448,52	-	-	2 109,20	2 109,20	852 913,93
014-1	zbiory biblioteczne	666 574,61	188 448,52	-		188 448,52			2 109,20	2 109,20	852 913,93
	Umożliwienie w ciągu roku obrotowego										
	Umożliwienie stan na 01.01.2018										
	Aktualizacja										
	Umożliwienie za rok obrotowy										
13		14	15	16	17	18	19	20	21		
146 450,37	-	65 138,51	-	65 138,51	7 352 570,11	13 888 730,58	3 454 422,92	13 600 938,78	853 956,86		
4 714,08							4 714,08				
141 736,29		65 138,51		65 138,51	7 352 570,11	13 888 730,58	206 114,81				
			408 204,82	6 944 365,29	7 352 570,11	13 888 730,58	3 454 422,92	13 600 938,78	853 956,86		
9 990 583,39							10 627,20				
10 627,20											
5 452 988,28	-	888 375,54	44 085,22	44 085,22	932 460,76	211 735,15	6 173 713,89	137 161,69	96 021,82		
404 127,36		41 139,87			41 139,87	5 957,26	439 309,97	137 161,69	96 021,82		
5 048 860,92		847 235,67	44 085,22	44 085,22	891 320,89	205 777,89	5 734 403,92				
666 574,61	-	188 448,52	-	188 448,52	188 448,52	2 109,20	852 913,93	-	-		
666 574,61		188 448,52		188 448,52	188 448,52	2 109,20	852 913,93	-	-		

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 wieczysto

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01.2018 (4+5-6)
		Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	
	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 liczbe 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									
	Ogółem:								

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 pożyczek zagroźonych)

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		rozwiązanie	Stan na 31.1.2018				
		Stan na 01.01.2018	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 pozostałym 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								
O okres wymagalności:									
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem				
według stanu na:									
		początek okresu sprawozda-wczego		koniec okresu sprawozda-wczego					
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	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 przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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.				
Ogółem:				
x				

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielenych 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
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 porceżeń niewykazanych w bilansie		Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i porceżeń niewykazanych w bilansie według stanu na:				Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i porceżeniami według stanu na:				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i porceżeń	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.											
2.											
3.											
4.											
	Ogółem:										
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	25 752 079,23 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:					
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	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
<p>Informacja dodatkowa sporządzona została łącznie z realizowanymi przez ZOPO projektami unijnymi (Wiem więcej, mogę więcej, umiem więcej) (Rozwijamy umiejętności, potęgujemy zdolności, dodajemy pewności).</p> <p>2019-03-29 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>STOWNY KSIĘGOWY Zespół ds. Usług Placówek Oświatowych w Płońsku</p> <p>Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku Barbara Bierhatowicz</p> <p>P.O. KSIĘGOWNIKA Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku (skierownik jednostki) Barbara Olbryś</p>	

Barbara
Olbryś;
ZOPO
Płońsk

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Olbryś;
ZOPO Płońsk
Data: 2019.03.29
08:00:57 +01'00'