

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Tworóg
1.2	Siedzibę jednostki Tworóg
1.3	Adres jednostki ul. Zamkowa 16
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Obsługa finansowo - księgowa placówek oświatowych Gminy Tworóg
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r - 31.12.2019 r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont
5	Inne informacje nie dotyczy
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, przeniesienia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Wartość początkowa stan na początek okresu 4.000.00 stan na koniec okresu 4.000.00 Umorzenie stan na początek okresu 4.000.00 stan na koniec okresu 4.000.00
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość -
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 -
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 zagrożonych) -
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: -
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat -
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat -
1.9.c	Powyżej 5 lat -
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 -
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

- 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
- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
401.685.68 w tym: wynagrodzenia + ZUS - 385.605.64, świadczenia z ZFŚS - 14.789.66, bezzwrotne świadczenia pracownicze - 1.290.38
- 1.16 Inne informacje
- 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
- 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
Przeciętne zatrudnienie: pracownicy na stanowiskach robotniczych: 6,2

Główny księgowy

2020-05-26
rok-niesięć-cztery

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
mgr Agata Radziej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG
Numer identyfikacyjny REGON 271501427		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0.00	0.00	A. Fundusze	-25 002.94	-27 036.54
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	378 313.54	427 143.56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-403 316.48	-454 180.10
1. Środki trwałe	0.00	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-403 316.48	-454 180.10
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 654.96	61 956.56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	85 654.96	61 956.56
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400.00	250.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 160.77	4 483.66
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 442.17	22 340.88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	60 652.02	34 920.02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	60 652.02	34 882.02
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 652.02	34 882.02
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	38 681.00	20 055.00	SUMA PASYwÓW	60 652.02	34 920.02
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	38.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	38 681.00	20 017.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 971.02	14 865.02			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 971.02	14 865.02			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYwÓW	60 652.02	34 920.02			

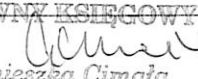
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Cimata
(główny księgowy)

2020-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
mgr Agata Radziej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG
Numer identyfikacyjny REGON 271501427		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71.00	79.00
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
A.II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
A.III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	71.00	79.00
B Koszty działalności operacyjnej	403 387.48	454 259.10
B.I Amortyzacja	0.00	0.00
B.II Zużycie materiałów i energii	9 154.04	12 557.75
B.III Usługi obce	21 060.71	42 898.96
B.IV Podatki i opłaty	552.00	1 056.00
B.V Wynagrodzenia	297 398.23	324 590.23
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	70 360.96	72 224.39
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 861.54	931.77
B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
B.X Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-403 316.48	-454 180.10
D Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
D.II Dotacje	0.00	0.00
D.III Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
E.II Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-403 316.48	-454 180.10
G Przychody finansowe	0.00	0.00
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
G.II Odsetki	0.00	0.00
G.III Inne	0.00	0.00
H Koszty finansowe	0.00	0.00
H.I Odsetki	0.00	0.00
H.II Inne	0.00	0.00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-403 316.48	-454 180.10
J Podatek dochodowy	0.00	0.00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-403 316.48	-454 180.10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Agnieszka Ciwała
 (główny księgowy)

2020-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

 mgr Agata Radziej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2019-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG
Numer identyfikacyjny REGON 271501427		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	488 804.11	378 313.54
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	402 928.41	452 225.50
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	402 928.41	452 225.50
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
I.1.4 Środki na inwestycje	0.00	0.00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
I.1.10 Inne zwiększenia	0.00	0.00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	513 418.98	403 395.48
I.2.1 Strata za rok ubiegły	513 347.98	403 316.48
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	71.00	79.00
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	378 313.54	427 143.56
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-403 316.48	-454 180.10
III.1 zysk netto (+)	0.00	0.00
III.2 strata netto (-)	-403 316.48	-454 180.10
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV Fundusz (II+,-III)	-25 002.94	-27 036.54

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agata Cimała

2020-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
Agata
mgr Agata Radziej