

**Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2019**

<b>L.P.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>Nazwę jednostki</b>
	<b>Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych Miasta Leszna</b>
<b>1.2.</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	ul. Ks. Józefa Poniatowskiego 11 64-100 Leszno
<b>1.3.</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Ks. Józefa Poniatowskiego 11 64-100 Leszno
<b>1.4.</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01.2019 do 31.12.2019
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</b>
	nie dotyczy
<b>4.</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>Sprawozdanie finansowe Zespołu Obsługi Jednostek Oświatowych ML z siedzibą w Leszno zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. orachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zamorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityką rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego):</p> <p><b>Zarządzenie Nr 139/2018 w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w ZOJO ML ze zmianami</b></p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / <del>zaprzestania kontynuowania</del> działalności *) przez (nazwa jednostki): Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych ML</p> <p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</b></p> <p>Środki trwale wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy</p> <p>Należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według - nie dotyczy</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie ... i wycenia według wartości ... oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *) - nie dotyczy</p> <p><b>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</b></p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2016.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2020.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień - nie dotyczy</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień - nie dotyczy</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień - nie dotyczy</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2019 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać)</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 3.500 zł.</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo określono na kwotę 500 zł wraz z urządzeniami zapisanymi w polityce rachunkowości.</p> <p>Ustalono progi istotności: w wysokości 1% sumy bilansowej zamykanego roku.</p> <p>Inne ...</p>





1.1.1.	Gruntki stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	223 134,47	11 892,48	0,00	0,00	11 892,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 026,95	48 932,22	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	136 840,22	2 960,49	0,00	0,00	2 960,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 800,71	11 080,25	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne: przyjęto kalkulatory z kart materiałowych na książkę ilościowo-wartościową

**1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

NIE DOTYCZY

**1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Razem długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X</b>	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności											
		Do roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
D.I.	Zobowiązania długoterminowe									0,00	0,00		
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	200 140,85	301 428,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 140,85	301 428,97		
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	425,20	406,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425,20	406,90		
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	131,10	14 829,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,10	14 829,70		
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 397,48	106 625,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 397,48	106 625,29		
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	168 187,07	179 567,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 187,07	179 567,08		
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>RAZEM:</b>	200 140,85	301 428,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 140,85	301 428,97		

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

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
<b>RAZEM:</b>		0,00			0,00

**1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		6
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
<b>RAZEM:</b>		0,00			0,00

**1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywności a zobowiązaniami zapłaty za nie**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00



**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4	4
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	2 781 104,78	2 876 055,45
2.	Nagrody jubileuszowe	47 547,12	84 631,95
3.	Odpisy emerytalne i rentowe	49 462,00	0,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 775,05	61 716,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	14 333,75	0,00
6.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	15 595,76	18 601,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>2 960 808,46</b>	<b>3 041 004,40</b>

\*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wyplacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**1.16. inne informacje**

NIE DOTYCZY





2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
1.1.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.1.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.1.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
4.1.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
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				
BRAK DANYCH				
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
BRAK DANYCH				

UWAGA: każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

ZOJÓ WIGAJŁÓWKA  
Zakładowa Spółka  
z ograniczoną odpowiedzialnością  
Krajowa Rezerwa  
Złoty Kłopotek

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Zakładowa Spółka  
z ograniczoną odpowiedzialnością  
Krajowa Rezerwa  
Złoty Kłopotek