

Jednostka: ZS-P2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Młyńska 12 87-500 Rypin tel. 54 280 5192 Numer identyfikacyjny REGON 368071822	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
--	---	-----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 572 709,91</b>	<b>1 492 315,68</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>673 747,92</b>	<b>500 402,37</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 099 805,33	11 012 854,40
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 572 709,91</b>	<b>1 492 315,68</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-9 426 057,41</b>	<b>-10 512 452,03</b>
1. Środki trwałe	1 562 869,91	1 482 475,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 426 057,41	-10 512 452,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 461 246,66	1 402 798,68	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	93 398,25	73 552,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	8 225,00	6 125,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>962 764,04</b>	<b>1 037 066,37</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 840,00	9 840,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>962 764,04</b>	<b>1 037 066,37</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	72 809,69	51 861,83
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	42 931,20	45 485,84
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	315 939,27	340 416,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	519 895,87	584 137,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>63 802,05</b>	<b>45 153,06</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 570,60	4 564,96	8. Fundusze specjalne	11 188,01	15 165,40
1. Materiały	2 570,60	4 564,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 188,01	15 165,40
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>47 186,44</b>	<b>25 313,83</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	46 765,44	23 995,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	421,00	1 318,83			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>14 045,01</b>	<b>15 274,27</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 045,01	15 274,27			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 636 511,96</b>	<b>1 537 468,74</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 636 511,96</b>	<b>1 537 468,74</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 2021.03.25  
 Główny księgowy  
 rok, miesiąc, dzień  
*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

**DYREKTOR**  
 Kierownik jednostki  
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty  
*mgr Marta Jadzińska*

**URZĄD MIASTA RYPIN**  
 Data 31.03.2021  
 Wpłynęło L. dz. ....



Jednostka: ZS-P2

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2</p> <p>ul. Młyńska 12</p> <p>87-500 Rypin</p> <p>tel. 54 280 5192</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2020</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Burmistrz Miasta Rypin</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>368071822</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>959 074,58</b>	<b>583 117,14</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	637 765,58	370 418,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	321 309,00	212 698,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 530 990,44</b>	<b>11 196 908,07</b>
I. Amortyzacja	112 297,38	114 834,23
II. Zużycie materiałów i energii	1 500 460,88	1 167 289,90
III. Usługi obce	150 809,54	109 016,64
IV. Podatki i opłaty	8 011,00	15 321,00
V. Wynagrodzenia	7 095 093,07	7 932 832,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 653 924,11	1 847 251,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 394,46	10 362,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-9 571 915,86</b>	<b>-10 613 790,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>140 977,96</b>	<b>100 552,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	140 977,96	100 552,77
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>674,54</b>	<b>77,91</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	674,54	77,91
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-9 431 612,44</b>	<b>-10 513 316,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5 601,02</b>	<b>864,04</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Inne	5 601,02	864,04
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>45,99</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	45,99	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-9 426 057,41</b>	<b>-10 512 452,03</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-9 426 057,41</b>	<b>-10 512 452,03</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Główny księgowy  
*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

2021.03.25  
 rok, miesiąc, dzień

**URZĄD MIASTA RYPIN**  
 Data 31.03.2021  
 Strona 1 z 1

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty...  
 Kierownik jednostki  
*mgr Marta Jądzińska*



**Jednostka: ZS-P2**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Młyńska 12 87-500 Rypin tel. 54 280 5192	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 368071822		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>9 492 236,74</b>	<b>10 099 805,33</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 234 509,26	11 020 306,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 192 631,68	10 951 426,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	20 938,79	34 440,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Pasywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	20 938,79	34 440,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 626 940,67	10 107 257,42
2.1. Strata za rok ubiegły	8 609 725,81	9 426 057,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	975 337,28	612 320,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 938,79	34 440,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	20 938,79	34 440,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 099 805,33</b>	<b>11 012 854,40</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-9 426 057,41</b>	<b>-10 512 452,03</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-9 426 057,41	-10 512 452,03
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>673 747,92</b>	<b>500 402,37</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 Główny księgowy  
*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

2021.03.25  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty  
 Kierownik jednostki  
*mgr Marta Jadzińska*





INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2
1.2	siedzibę jednostki Rypin , ul. Młyńska 12
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki załącznik nr 1 do informacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	załącznik nr 2 do informacji
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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 załącznik nr 3 do informacji
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 załącznik nr 4 do informacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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 załącznik nr 5 do informacji
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat

	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 6 do informacji
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	załącznik nr 7 do informacji
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
	załącznik nr 8 do informacji
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	załącznik nr 9 do informacji
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
3.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Danuta Jadzińska

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

URZĄD MIASTA RYPIN

Data: 31.03.2021

Wpłynęło l. dz. ....

**DYREKTOR**

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Maria Jadzińska



Załącznik nr 1

pkt.I. 1.4. Informacji dodatkowej

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności zespołu jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej oraz działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego.

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II w Rypinie realizuje cele i zadania umożliwiające uczniom zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły i pozwalających kontynuować naukę na kolejnym etapie kształcenia. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.

Przedszkole Miejskie Nr 1 w Rypinie oraz Przedszkole Miejskie Nr 3 „Niezapominajka” w Rypinie realizują cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jego podstawie. Realizują programy wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, zapewniają bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie. Przedszkola wspomagają rozwój i edukację dzieci pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach. Wychowaniem przedszkolnym obejmuje się dzieci w wieku od 3 do 6 lat. Dzieci 6 letnie są zobowiązane do odbycia rocznego przygotowania przedszkolnego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Anna Świerczyńska  
(główny księgowy)

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

(kierownik jednostki)



## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów	Uwagi
1	2	3
1	2	3
1	<p>Aspektywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.</li> <li>Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 złotych podwyższają wartość aktywów trwałych.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 złotych.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te odnoszone są w koszty działalności bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej.</li> </ol>	
<b>Metody wyceny aktywów i pasywów</b>		
2	Środki trwałe	<p>według cen zakupu lub nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>
3	Wartości niematerialne i prawne	<p>według cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>
4	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych zalicza się również koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały)	według cen zakupu
6	Należności	wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.
7	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty - w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – łącznie z wymagalnymi odsetkami,
8	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
mgr Danuta Anna Świerczyńska

URZĄD MIASTA RYPIN  
2021.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)  
Data 31.03.2021  
Wzrostek L. dz. ....

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Oświaty  
mgr Marta Jadzińska



## Główne składniki aktywów trwałych

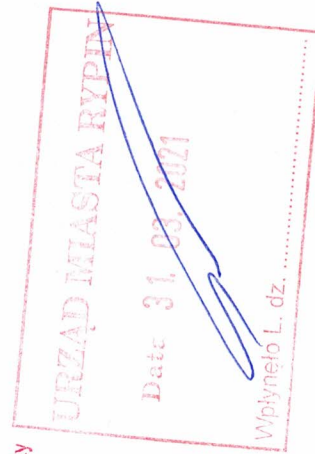
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wzrost - stan na początek roku obrotowego			Zmniejszenie wartości			Zwiększenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	13	14	15	16	17	18
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	39 752,82	0,00	12 041,85	0,00	12 041,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 804,67	39 752,82	0,00	12 041,85	0,00	51 804,67	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	4 171 738,98	0,00	34 440,00	0,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 178,98	2 608 869,07	114 834,23	0,00	0,00	2 723 703,30	1 562 869,91	1 482 475,68
Grupa 0	Grunt	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	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 558 899,63	0,00	34 440,00	0,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 594 339,63	2 231 970,16	88 997,48	0,00	0,00	2 320 967,64	1 327 929,47	1 273 371,99
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	286 788,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 788,17	153 450,98	3 890,50	0,00	0,00	157 341,48	133 317,19	129 426,69
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	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	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	80 676,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 676,32	80 676,32	0,00	0,00	0,00	80 676,32	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	173 817,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 817,38	99 881,69	16 464,48	0,00	0,00	116 346,17	73 935,69	57 471,21
Grupa 6	Urządzenia techniczne	47 050,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 050,70	27 588,14	3 381,77	0,00	0,00	30 969,91	19 462,56	16 080,79
Grupa 7	Środki transportu	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	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt rzemieślniczy i niesklasyfikowane	23 526,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 526,78	15 301,78	2 100,00	0,00	0,00	17 401,78	8 225,00	6 125,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*mgr Danuta Anna Swierczyńska*

2021.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu

*mgr Mariya Jadzińska*





## Załącznik nr 4

## pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
		629,89	0,00	629,89	0,00
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	629,89	0,00	629,89	0,00
-	należność główna	485,00	0,00	485,00	0,00
-	odsetki	144,89	0,00	144,89	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

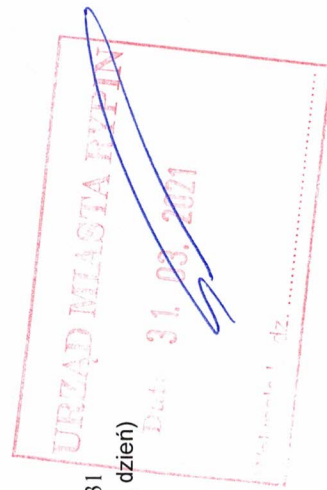
1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy)  
*mgr Danuta Anna Swierczyńska*

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)



**DYREKTOR**  
.....  
Miejskiego Zespołu  
(kierownik jednostki) *świąty*  
*mgr Maria Jadzińska*

## Załącznik nr 5

## pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grundy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (Główny księgowy)  
 mgr Danuta Anna Batorczyńska

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Data 31.03.2021

MIASTA RYPIA  
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

DYREKTOR

(Wierownik jednostki)

mgr Maria Jagzińska



## Załącznik nr 6

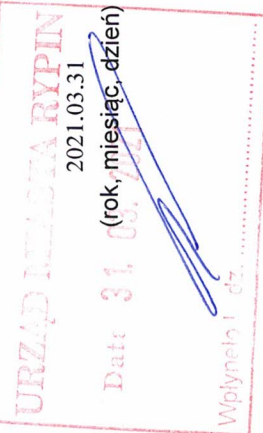
## pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	7 335 001,58
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	103 638,10
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	584 137,24
4	pozostałe (w tym nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, itp.)	247 451,14

nagrody jubileuszowe = 113 866,53  
ekwiwalent UW = 2 236,84  
odprawy emerytalne = 38 016,00  
nauka zdalna = 26 701,77

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
mgr *Dałuta Anna Soterczyńska*



**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Doskonalenia  
(kierownik jednostki)  
mgr *Małgorzata Jajdzińska*

Załącznik nr 7

pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr* *Regina Księgowa* *zytaka*

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*Marta*  
(kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA RYPIN

Data 31.03.2021

Wzlynelo L. dz. ....



Załącznik nr 8

pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
2	Opracowanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej na wymianę instalacji wod.-kan.	9 840,00
	<b>Razem</b>	<b>9 840,00</b>

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*mgr Danuta Anna Bumerczyńska*

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Oświaty

*mgr Marta Jadzińska*

(kierownik jednostki)

*Koleżanka*

Załącznik nr 8

pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

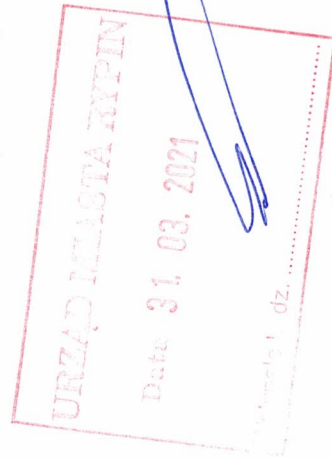
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
2	Opracowanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej na wymianę instalacji wod.-kan.	9 840,00
3	Sieć teleinformatyczna w ramach wspomaganie procesu dydaktyki - Przedszkole Miejskie Nr 1	34 440,00

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

2021.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Powiaty  
(Kierownik Jednostki Powiaty)  
*mgr Małgorzata Jadzińska*





## Załącznik nr 9

## pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	konto	§	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6
1	<b>Przychody</b>			<b>1 106 374,09</b>	<b>684 611,86</b>
	<b>Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia</b>	700		<b>637 765,58</b>	<b>370 418,64</b>
			0660	36,00	0,00
			0670	60,00	0,00
			0750	95 731,17	86 408,39
			0830	541 938,41	284 010,25
	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	720		<b>321 309,00</b>	<b>212 698,50</b>
			0660	97 371,00	56 692,00
			0670	213 445,00	147 566,00
			0830	10 493,00	8 440,50
	<b>Przychody finansowe</b>	750		<b>5 601,02</b>	<b>864,04</b>
			0920	5 601,02	864,04
	<b>Koszty finansowe</b>	751		<b>45,99</b>	<b>0,00</b>
			0910	1,25	0,00
			0920	44,74	0,00
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	760		<b>140 977,96</b>	<b>100 552,77</b>
			0690	0,00	
			0960	2 216,88	1 353,88
			0970	3 591,04	5 288,03
			4210	12 217,86	0,00
			4220	0,05	0,01
			4240	122 952,13	93 910,85
	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	761		<b>674,54</b>	<b>77,91</b>
			0750	674,43	77,82
			4220	0,11	0,09
			0830	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				

	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			0,00	0,00
	Realizacja Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (własne i zlecone)			0,00	0,00
	Realizacja programu - "Ścieżka edukacji ekologicznej" w Przedszkolu Miejskim Nr 3 (dotacja i własne)			38 181,66	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2021.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty  
(kierownik jednostki)

mgr Marta Jadzińska

