

Jednostka: ZS-P1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 ul. 3 Maja 3 87-500 Rypin tel. 54 280 5119 Numer identyfikacyjny REGON 368071673	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
--	---	-----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 622 346,00	2 637 358,62	A. Fundusze	1 472 667,64	1 384 431,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 719 771,03	14 118 123,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 622 346,00	2 637 358,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12 247 103,39	-12 733 691,87
1. Środki trwałe	2 608 658,50	2 623 671,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-12 247 103,39	-12 733 691,87
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	2 588 059,12	2 609 074,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 002,86	12 797,91	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	3 596,52	1 798,26	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 189 566,38	1 291 350,08
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 687,50	13 687,50	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 189 566,38	1 291 350,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	77 481,57	93 962,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	51 734,68	64 662,49
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	394 107,77	409 889,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	646 769,83	702 915,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	395,86
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	39 888,02	38 422,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 064,92	2 368,97	8. Fundusze specjalne	19 472,53	19 524,53
1. Materiały	2 064,92	2 368,97	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 472,53	19 524,53
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	18 350,57	16 529,28			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 372,00	15 123,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41,05	0,00			
4. Pozostałe należności	937,52	1 406,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 472,53	19 524,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 472,53	19 524,53			
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	2 662 234,02	2 675 781,40	Suma pasywów	2 662 234,02	2 675 781,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 2022.03.26
 Główny księgowy
 rok, miesiąc, dzień
mgr Danuta Anna Świerczyńska

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

Jednostka: ZS-P1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 ul. 3 Maja 3 87-500 Rypin tel. 54 280 5119	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 368071673		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	230 880,26	338 636,56
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	84 285,26	108 228,56
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	146 595,00	230 408,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 705 797,11	13 189 875,61
I. Amortyzacja	127 020,67	143 411,38
II. Zużycie materiałów i energii	1 233 806,75	1 170 547,61
III. Usługi obce	116 871,27	173 941,58
IV. Podatki i opłaty	15 339,00	15 339,00
V. Wynagrodzenia	9 096 837,21	9 548 070,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 097 153,89	2 120 323,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 133,44	15 170,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 634,88	3 072,30
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-12 474 916,85	-12 851 239,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	227 633,03	118 303,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	227 633,03	118 303,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	539,61	891,75
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	539,61	891,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-12 247 823,43	-12 733 827,67
G. Przychody finansowe	826,04	617,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	826,04	617,21
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	106,00	480,80
I. Odsetki	106,00	74,28
II. Inne	0,00	406,52
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 247 103,39	-12 733 691,26
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,61
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-12 247 103,39	-12 733 691,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy
mgr Danuta Anka Świerczyńska

2022.03.26

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

 Kierownik jednostki
mgr Małgorzata Szadzińska

Jednostka: ZS-P1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 ul. 3 Maja 3 87-500 Rypin tel. 54 280 5119	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 368071673		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 241 619,26	13 072 165,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 112 852,89	13 659 601,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 336 527,23	12 853 571,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	64 360,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	638 116,21	638 116,21
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa 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	73 849,45	167 913,45
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 634 701,12	12 613 643,28
2.1. Strata za rok ubiegły	11 246 411,91	12 247 103,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	259 569,21	366 539,89
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	64 360,00	0,00
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	64 360,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 719 771,03	14 118 123,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 247 103,39	-12 733 691,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-12 247 103,39	-12 733 691,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 472 667,64	1 384 431,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2022.03.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3
tel./fax 54 280 5119
NIP 8921484020, Regon 368071073

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1
1.2	siedzibę jednostki Rypin , ul. 3 Maja 3
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki załącznik nr 1 do informacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) załącznik nr 2 do informacji
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
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 wieczyście
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
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
 mgr Danuta Anna Suster-Czyńska

Główny księgowy

2022.03.26

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

.....
 mgr Maria Jadzińska

Kierownik jednostki

Załącznik nr 1
pkt.I. 1.4. Informacji dodatkowej
Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3
tel./fax 54 280 5119
NIP 8921484020, Regon 368071673

Przedmiotem działalności zespołu jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej, szkoły średniej oraz działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. **Szkoła Podstawowa Nr 1 im. mjr. H. Sucharskiego 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.

Liceum Sztuk Plastycznych w Rypinie jest szkołą artystyczną, realizuje cele i zadania umożliwiające młodzieży zdobycie wiedzy i umiejętności do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, matury oraz wykonywania wyuczonego zawodu. Liceum gwarantuje wysoki poziom nauczania przedmiotów ogólnokształcących oraz interesujących przedmiotów artystycznych prowadzonych przez artystów plastyków. Zajęcia artystyczne odbywają się w specjalistycznych pracowniach wyposażonych w wysokiej klasy pomoce dydaktyczne, zaś klasopracownie przedmiotów ogólnokształcących w tablice interaktywne i monitory dotykowe. Kształcenie młodzieży w 5-letnim Liceum realizowane jest w czterech specjalnościach o specjalizacjach odpowiadających współczesnym potrzebom rynku pracy.

Przedszkole Miejskie Nr 2 w Rypinie realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jego podstawie. Realizuje programy wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewnia 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

(główny księgowy)

mgr Danusia Anna Suwarczyńska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i		Uwagi
1	2	3	4
1		<p>Aktywa 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"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. 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. 4. 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. 5. 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 data 31 grudnia. 6. 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. 7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 złotych. 8. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 10. 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. 	

Metody wyceny aktywów i pasywów		
2	Środki trwałe	według cen zakupu lub nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
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

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (44-5-6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8-9-10-11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożliwienia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja na rok obrotowy)	Inne zwiększenia	Zmniejszenie umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16-17)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-18)	
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	133 918,67	3 109,44	3 109,44	-	3 109,44	-	-	-	-	-	137 028,11	133 918,67	-	3 109,44	-	137 028,11	-	-
2	Środki trwałe:	5 934 326,73	-	158 424,00	-	158 424,00	-	-	7 050,00	-	7 050,00	6 085 700,73	3 325 855,23	143 411,38	-	7 050,00	3 462 025,61	2 608 658,50	2 623 671,12
Grupa 0	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 003 136,28	-	158 424,00	-	158 424,00	-	-	7 050,00	-	7 050,00	5 154 510,28	2 714 270,69	124 597,28	-	7 050,00	2 831 787,97	2 288 865,59	2 322 722,31
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	493 956,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	493 956,33	194 762,80	12 840,89	-	-	207 603,69	299 193,53	286 352,64
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	217 534,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217 534,99	211 815,14	1 230,59	-	-	213 045,73	5 719,85	4 489,26
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	95 899,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95 899,06	88 279,10	2 154,46	-	-	90 433,56	7 618,96	5 464,50
Grupa 6	Urządzenia techniczne	84 814,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 814,23	81 150,18	819,90	-	-	81 970,08	3 664,05	2 844,15
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gruzełki i indziej niesklasyfikowane	38 986,84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 986,84	35 390,32	1 796,26	-	-	37 186,58	3 596,52	1 798,26
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr. Maria Jadażńska
(Kierownik jednostki)

2022.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KASJEROWY

(główny księgowy)
mgr Dorota Anna Świerczyńska

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	2 185,53	74,28	2 259,81	0,00
-	należność główna	1 760,00	0,00	1 760,00	0,00
-	odsetki	425,53	74,28	499,81	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	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
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.

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Małgorzata Juchaczewska

GŁÓWNY KASJER

mgr Danuta Juchaczewska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3
tel./fax 54 280 5119
NIP 8921484020, Regon 368071673

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane 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 Grunty	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	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 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	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KASJEROWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Osoby

m.g.(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Zespół Szkolno-Przedszkolny I
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3
tel./fax 54 280 5119
NIP 8921484020, Regon 3680716

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	8 830 351,42
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	103 097,42
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	702 915,61
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.)	328 799,78

nagrody jubileuszowe = 203 675,29
ekwiwalent UW = 11.472,76
odprawy emerytalne = 113 651,73
odprawy art.. 20/28KN = 0,00
odprawa pośmiertna = 0,00
nauka zdalna = 0,00

CYRIL M. JOR
Prezesa Zarządu
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Oświaty
Rypin
Szkoła
Przedszkole

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3
tel./fax 54 280 5119
NIP 8921484020, Regon 368071673

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
(główny księgowy)
mgr Izabela Anna Słoneczczyńska

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jachymska

2022.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1

87-500 Rypin, ul. 3 Maja 3

tel./fax 54 280 5119

NIP 8921484020, Regon 368071673

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.	Modernizacja szatni przy dużej Sali gimnastycznej (ul. Sportowa 24)	
3.	Sieć teleinformatyczna w ramach wspomaganie procesu dydaktyki - Przedszkole Miejskie Nr 2	
4.	Remont "Małej Sali gimnastycznej i szatni w ZSP1 przy ul. Sportowej"	12 787,50
5.	Opracowanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej na wymianę instalacji wod.-kan.	900,00
	Razem	13 687,50

* obroty WN konta 080

Urząd WYKŁADZ
.....
(główny księgowy)
mgr Mariola Anna Świerczyńska

2022.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Mariola Jadzińska

.....
(kierownik jednostki)

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	Przychody			459 984,94	458 929,45
	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	700		84 285,26	108 228,56
			0750	18 421,19	20 541,06
			0830	65 864,07	87 687,50
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720		146 595,00	230 408,00
			0660	32 461,00	53 624,00
			0670	114 134,00	176 784,00
			0830	0,00	0,00
	Przychody finansowe	750		826,04	617,21
			0910	0,00	0,00
			0920	826,04	617,21
	Koszty finansowe	751		106,00	480,80
			0920	106,00	480,80
			4300	0,00	0,00
			4301	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne	760		227 633,03	118 303,13
				0,00	0,00
			0670	0,00	6,00
			0690	26,00	0,00
			0960	285,65	1 169,02
			0970	5 715,08	25 552,06
			2400	0,00	0,61
			4210	0,00	91 575,44
			4220	0,00	0,00
			4240	221 606,30	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	761		539,61	891,75
	korekta VAT		0750	0,00	891,75
			0830	0,00	0,00
			4220	539,61	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:			0,00	0,00
	strata - wartość artykułów spożywczych, które uległy przeterminowaniu podczas nauki zdalnej w związku ze stanem epidemiologicznym COVID-19			539,61	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			0,00	0,00

2	Koszty			12 701 162,23	13 189 875,61
	Amortyzacja	400	4720	127 020,67	143 411,38
	Zużycie materiałów i energii	401		1 233 806,75	1 170 547,61
			4210	188 699,72	206 853,01
			4211	0,00	85,85
			4220	165 702,14	248 524,92
			4240	393 626,62	107 604,59
			4260	485 778,27	607 479,24
	Usługi Obce	402		116 871,27	173 941,58
			4270	46 214,13	66 451,22
			4300	62 526,75	81 687,56
			4301	0,00	17 531,64
			4360	8 130,39	8 271,16
	Podatki i opłaty	403		15 339,00	15 339,00
			4480	1 623,00	1 623,00
			4520	13 716,00	13 716,00
	Wynagrodzenia	404		9 096 837,21	9 548 070,01
			3040	0,00	0,00
			4010	8 428 809,38	8 839 154,40
			4040	646 769,83	702 915,61
			4170	14 258,00	6 000,00
			4171	7 000,00	0,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405		2 097 153,89	2 120 323,30
			3020	47 376,30	9 713,04
			4110	1 506 323,70	1 568 520,72
			4111	687,60	0,00
			4120	139 225,42	143 464,80
			4121	98,00	0,00
			4280	3 210,00	2 235,00
			4440	399 589,57	390 051,18
			4700	643,30	5 298,66
			4710	0,00	1 039,90
	Pozostałe koszty rodzajowe	409		14 133,44	15 170,43
			4410	538,44	512,90
			4411	0,00	0,00
			4420	0,00	0,00

			4421	0,00	0,00
			4430	13 595,00	14 363,53
			4431	0,00	294,00
		410		4 634,88	3 072,30
			3260	4 634,88	3 072,30
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			7 785,60	18 318,01
	Realizacja Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (własne i zlecone)			0,00	0,00
	Realizacja Programu "Niepodległa" (własne i zlecone)			0,00	0,00
	Realizacja Programu "Posiłek w szkole i w domu" (własne i zlecone)			0,00	0,00
	Międzynarodowa wymiana młodzieży (polsko-niemiecka)			0,00	0,00
	Międzynarodowa wymiana młodzieży (polsko-niemiecko-francuska)			0,00	0,00
	Międzynarodowa wymiana młodzieży Bauska			0,00	0,00
	Realizacja projektu "ERASMUS+"			7 785,60	18 318,01
	1. Ich bin ein Europäer - Strategien zur Entwicklung eines europäischen Bürgerbewusstseins - 2019-2021			7 785,60	0,00
	2. Arbeit und Beschäftigung im Tourismussektor - Die Bedeutung des Tourismus für die Regionen der Patnerschulen - 2020-2022			0,00	18 318,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Donata Anna Świerczyńska

2022.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Marta Jadzińska.....
(kierownik jednostki)