

## Jednostka: ZS-P2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Młyńska 12 87-500 Rypin tel. 54 280 5192	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 358071822		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 492 315,68</b>	<b>1 417 129,94</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>500 402,37</b>	<b>341 652,85</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 012 854,40	11 770 570,92
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 492 315,68</b>	<b>1 417 129,94</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-10 512 452,03</b>	<b>-11 428 918,07</b>
1. Środki trwałe	1 482 475,68	1 407 289,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-10 512 452,03	-11 428 918,07
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	1 402 798,68	1 348 881,80	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	73 552,00	54 383,14	<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	6 125,00	4 025,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 037 066,37</b>	<b>1 116 801,21</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 840,00	9 840,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 037 066,37</b>	<b>1 116 801,21</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 861,83	75 180,10
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 485,84	48 832,63
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	340 416,06	355 012,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	584 137,24	625 107,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	2 055,14
<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>45 153,06</b>	<b>41 324,12</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 564,96</b>	<b>6 995,21</b>	8. Fundusze specjalne	15 165,40	10 613,47
1. Materiały	4 564,96	6 995,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 165,40	10 613,47
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>25 313,83</b>	<b>23 715,44</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	23 995,00	23 294,44			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 318,83	421,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>15 274,27</b>	<b>10 613,47</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 274,27	10 613,47			
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>1 537 468,74</b>	<b>1 458 454,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 537 468,74</b>	<b>1 458 454,06</b>

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

**Jednostka: ZS-P2**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Młyńska 12 87-500 Rypin tel. 54 280 5192	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 368071822		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>583 117,14</b>	<b>595 246,18</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	370 418,64	275 394,18
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	212 698,50	319 852,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 196 908,07</b>	<b>12 060 444,79</b>
I. Amortyzacja	114 834,23	115 185,74
II. Zużycie materiałów i energii	1 167 289,90	1 278 985,54
III. Usługi obce	109 016,64	149 993,58
IV. Podatki i opłaty	15 321,00	13 488,00
V. Wynagrodzenia	7 932 832,83	8 581 864,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 847 251,45	1 905 031,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 362,02	11 396,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	4 500,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-10 613 790,93</b>	<b>-11 465 198,61</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>100 552,77</b>	<b>37 474,41</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	100 552,77	37 474,41
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>77,91</b>	<b>1 824,11</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	77,91	1 824,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 513 316,07</b>	<b>-11 429 548,31</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>864,04</b>	<b>630,24</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	864,04	630,24
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-10 512 452,03</b>	<b>-11 428 918,07</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>-10 512 452,03</b>	<b>-11 428 918,07</b>

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

2022.03.28  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

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

**Jednostka: ZS-P2**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Miłyńska 12 87-500 Rypin tel. 54 280 5192	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2021	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>10 099 805,33</b>	<b>11 012 854,40</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 020 306,49	11 981 865,77
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 951 426,49	11 901 865,77
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	34 440,00	40 000,00
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	0,00	0,00
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	34 440,00	40 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 107 257,42	11 224 149,25
2.1. Strata za rok ubiegły	9 426 057,41	10 512 452,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	612 320,01	631 697,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	34 440,00	40 000,00
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	34 440,00	40 000,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 012 854,40</b>	<b>11 770 570,92</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-10 512 452,03</b>	<b>-11 428 918,07</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-10 512 452,03	-11 428 918,07
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>500 402,37</b>	<b>341 652,85</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy  
*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*mgr Marta Jądzińska*

Kierownik jednostki

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 01.01.2021 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
<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 wieczystie
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 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
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy  
mgr Danuta Anna Boterczyńska

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Marta Jadzińska

Kierownik jednostki

**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**

(główny księgowy)

*mgr Danuta Anna Kwierczyńska*

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*mgr Marta Jadzińska*

(kierownik jednostki)

Lp.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów	Uwagi	
1	2	3	
1	2	3	
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"> <li>Środki trwale 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 trwale 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 trwale (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 trwale 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 trwale	<p>według cen zakupu lub nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	
3	Wartości niematerialne i prawne	<p>według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	
4	Środki trwale 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

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**DIREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Małgorzata Jędruska

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne		ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy) (15)	inne zwiększenia (16)	Zmniejszenie umorzenia (17)	Umorzenie - 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	51 804,67		764,90		764,90						52 569,57	51 804,67		764,90		52 569,57		
2	Środki trwałe:	4 206 176,98		40 000,00		40 000,00						4 246 176,98	2 723 703,30	115 185,74			2 838 889,04	1 482 475,68	1 407 289,94
	Grupa 0																		
	Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		40 000,00		40 000,00						3 634 339,63	2 320 967,64	89 858,49			2 410 826,13	1 273 371,99	1 223 513,50
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				286 768,17						286 768,17	157 341,48	4 058,39			161 399,87	129 426,69	125 368,30
	Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne																	
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				80 676,32						80 676,32	80 676,32				80 676,32		
	Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				173 817,38						173 817,38	118 346,17	15 787,09			132 133,28	57 471,21	41 684,12
	Grupa 6	Urządzenia techniczne				47 050,70						47 050,70	30 869,91	3 381,77			34 351,68	16 080,79	12 699,02
	Grupa 7	Środki transportu																	
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i narzędzia nieklasyfikowane				23 526,78						23 526,78	17 401,78	2 100,00			19 501,78	6 125,00	4 025,00
	Grupa 9	Inwentarz żywy																	

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

(hieronim jednostki)

mgr Marta Jadzińska

Główny księgowy Świerczyska



## Załącznik nr 4

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
87-500 Rypin, ul. Młyńska 12  
NIP 8921484037, Regon 368071822

## 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:					
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	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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*mgr Iwona Anna Swierczyńska*

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*mgr Marta Jadzińska*

(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
87-500 Rypin, ul. Młyńska 12  
NIP 8921484037, Regon 368071822

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			6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 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	Grupa 8 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

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

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

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Maria Jadzińska

(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
87-500 Rypin, ul. Młyńska 12  
NIP 8921484037, Regon 368071822

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	7 947 878,41
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	166 609,03
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	625 107,81
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.)	232 138,66

nagrody jubileuszowe = 203 649,27  
ekwiwalent UW = 9 607,15  
odprawy emerytalne = 18 882,24  
nauka zdalna = 0,00

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*mgr Maria Jadzińska*

(kierownik jednostki)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)

*mgr Danuta Anna Świerczyńska*

## Załącznik nr 7

## pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
87-500 Rypin, ul. Mityńska 12  
NIP 8921484037, Regon 368071822

## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(Główny księgowy)  
mgr Anna Górska-Czyżńska

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

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 8

pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
87-500 Rypin, ul. Młyńska 12  
NIP 8921484037, Regon 368071822

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	Likwidacja bunkra na węgiel i utwardzenie terenu przy PM1	40 000,00

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(Główny księgowy)  
mgr **Dariusz Anna Szwarczyńska**

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Opieki Edukacyjnej  
w Ryplinie  
**(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	<b>Przychody</b>			<b>684 611,86</b>	<b>635 174,94</b>
	<b>Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia</b>	700		<b>370 418,64</b>	<b>275 394,18</b>
			0660	0,00	0,00
			0670	0,00	0,00
			0750	86 408,39	96 709,68
			0830	284 010,25	178 684,50
	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	720		<b>212 698,50</b>	<b>319 852,00</b>
			0660	56 692,00	83 634,00
			0670	147 566,00	220 122,00
			0830	8 440,50	16 096,00
	<b>Przychody finansowe</b>	750		<b>864,04</b>	<b>630,24</b>
			0920	864,04	630,24
	<b>Koszty finansowe</b>	751		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0910	0,00	0,00
			0920	0,00	0,00
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	760		<b>100 552,77</b>	<b>37 474,41</b>
			0690	0,00	0,00
			0940	0,00	400,00
			0950	0,00	744,47
			0960	1 353,88	1 799,91
			0970	5 288,03	31 198,59
			4210	0,00	0,00
			4220	0,01	0,00
			4240	93 910,85	3 331,44
	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	761		<b>77,91</b>	<b>1 824,11</b>
	VAT korekta			0,00	1 824,11
			0750	77,82	0,00
			4220	0,09	0,00
			0830	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				

<b>2</b>	<b>Koszty</b>			<b>11 196 908,07</b>	<b>12 060 444,79</b>
	<b>Amortyzacja</b>	400	4720	<b>114 834,23</b>	<b>115 185,74</b>
	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	401		<b>1 167 289,90</b>	<b>1 278 985,54</b>
			4210	143 439,16	252 823,61
			4220	368 799,79	393 182,70
			4240	271 787,57	139 311,66
			4260	383 263,38	493 667,57
	<b>Usługi Obce</b>	402		<b>109 016,64</b>	<b>149 993,58</b>
			4270	36 671,75	29 871,56
			4280	95,00	0,00
			4300	65 085,85	112 380,82
			4360	7 164,04	7 741,20
	<b>Podatki i opłaty</b>	403		<b>15 321,00</b>	<b>13 488,00</b>
			4480	2 409,00	576,00
			4520	12 912,00	12 912,00
	<b>Wynagrodzenia</b>	404		<b>7 932 832,83</b>	<b>8 581 864,11</b>
			4010	7 281 467,59	7 863 456,30
			4040	584 137,24	625 107,81
			4170	67 228,00	93 300,00
	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	405		<b>1 847 251,45</b>	<b>1 905 031,17</b>
			3020	37 224,30	8 779,36
			4110	1 317 453,00	1 407 037,51
			4120	143 986,02	136 646,16
			4280	3 215,00	2 400,00
			4440	345 373,13	342 335,95
			4700	0,00	2 020,93
			4710	0,00	5 811,26
	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	409		<b>10 362,02</b>	<b>11 396,65</b>
			4410	317,02	198,58
			4430	10 045,00	11 198,07
		410		<b>0,00</b>	<b>4 500,00</b>
			3040	0,00	4 500,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			<b>0,00</b>	<b>129 347,74</b>
	Realizacja Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (własne i zlecone)			0,00	15 000,00

	Realizacja Programu "Posiłek w szkole i w domu" (własne i zlecone)			0,00	114 347,74

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

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

*mgr Marta Jadzińska*

.....  
(kierownik jednostki)