URZĄD MIASTA RYPIN
Data 30. 03. 2023
Wpłynęło L. dz. .....

Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Burmistrz Miasta Rypin
Numer indentyfikacyjny REGON 340390118		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**0,00**	**32 206,92**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**0,00**	**32 206,92**
1. Środki trwałe	0,00	32 206,92
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	32 206,92
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	**0,00**	**0,00**
B. Aktywa obrotowe	**103,22**	**129,21**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**103,22**	**129,21**
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	103,22	129,21
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	**103,22**	**32 336,13**

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	**-74 780,99**	**-60 523,62**
I. Fundusz jednostki	**1 438 593,71**	**1 728 561,39**
II. Wynik finansowy netto (+,-)	**-1 513 374,70**	**-1 789 085,01**
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 513 374,70	-1 789 085,01
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	**0,00**	**0,00**
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	**0,00**	**0,00**
B. Fundusze placówek	**0,00**	**0,00**
C. Państwowe fundusze celowe	**0,00**	**0,00**
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**74 884,21**	**92 859,75**
I. Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**
II. Zobowiązania krótkoterminowe	**74 884,21**	**92 859,75**
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	502,51	10 783,09
2. Zobowiązania wobec budżetów	6 292,00	51,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 430,93	17 066,35
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 555,55	64 830,10
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	103,22	129,21
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103,22	129,21
8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	**0,00**	**0,00**
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
Suma pasywów	**103,22**	**32 336,13**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Anna Świerczyńska
Główny księgowy

2023.03.22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Maria Jadzińska
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 23.02.0004.34714, VULCAN sp. z o.o., licencja: rypin, Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie

Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Burmistrz Miasta Rypin
Numer indentyfikacyjny REGON 340390118		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**0,00**	**0,00**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**1 513 859,49**	**1 799 243,32**
I. Amortyzacja	0,00	36,25
II. Zużycie materiałów i energii	45 421,78	157 535,64
III. Usługi obce	73 687,91	85 117,64
IV. Podatki i opłaty	489,00	514,00
V. Wynagrodzenia	805 380,52	949 492,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	163 458,56	171 029,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	67 779,77	100 532,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	357 641,95	334 985,46
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-1 513 859,49**	**-1 799 243,32**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**205,00**	**241,00**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	205,00	241,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	**7,38**	**0,00**
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	7,38	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-1 513 661,87**	**-1 799 002,32**
G. Przychody finansowe	**287,17**	**9 917,31**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	287,17	9 917,31
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-1 513 374,70**	**-1 789 085,01**
J. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0,00**	**0,00**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-1 513 374,70**	**-1 789 085,01**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Anna Świerczyńska
Główny księgowy

2023.03.22
rok, miesiąc, dzień

URZĄD MIASTA RYPIN
Data 30. 03. 2023
Wpłynęło L. dz.

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Marta Jadzińska
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 23.02.0004.34714, VULCAN sp. z o.o., licencja: rypin, Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie

Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	sporządzone na dzień 31.12.2022	Burmistrz Miasta Rypin
Numer indentyfikacyjny REGON 340390118		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**1 488 949,63**	**1 438 593,71**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 505 844,24	1 813 500,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 505 844,24	1 781 257,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	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	0,00	32 243,17
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 556 200,16	1 523 533,01
2.1. Strata za rok ubiegły	1 552 140,99	1 513 374,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 059,17	10 158,31
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**1 438 593,71**	**1 728 561,39**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-1 513 374,70**	**-1 789 085,01**
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 513 374,70	-1 789 085,01
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	**-74 780,99**	**-60 523,62**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Anna Świerczyńska

Główny księgowy

2023.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty

mgr Maria Jadzińska

Kierownik jednostki

URZĄD MIASTA RYPIN

Data 30. 03. 2023

Wpłynęło L. dz. .....

Finanse VULCAN wersja 23.02.0004.34714, VULCAN sp. z o.o., licencja: rypin, Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie

URZĄD MIASTA RYPIN
Data 30. 03. 2023
Wpłynęło L. dz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie
1.2	siedzibę jednostki
	Rypin , ul. Warszawska 40
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
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
	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 wieczyście
	nie dotyczy
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

Finanse VULCAN wersja 23.02.0004.34714, VULCAN sp. z o.o., licencja: rypin, Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie

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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łączną 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Daniela Anna Bluszczyńska
.....
Główny księgowy

2023.03.22
.....
rok, miesiąc, dzień

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

Finanse VULCAN wersja 23.02.0004.34714, VULCAN sp. z o.o., licencja: rypin, Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie

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

Celem działalności jest wykonywanie zadań własnych gminy z zakresu edukacji publicznej na terenie Gminy Miasta Rypin.

Przedmiotem działalności Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty w Rypinie jest jest prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, organizacyjnej i finanasowej jednostek oświatowych, w tym, m.in..:

1) zapewnienie warunków działania szkół i przedszkoli, w tym, bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, wychowania i opieki,

2) wyposażenia szkół i przedszkoli w pomoce dydaktyczne i sprzęt niezbędny do realizacji programów nauczania, programów wychowawczych, przeprowadzania sprawdzianów i egzaminów oraz wykonywania zadań statutowych,

3) zapewnienia warunków umożliwiajacych stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży objętych kształceniem specjalnym,

4) prowadzenie spraw związanych z udzielaniem pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Miasta Rypin, przyznawanej w formie stypendium szkolnego lub zasiłku szkolnego,

5) prowadzenie spraw związanych z refundacją pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników,

6) wstępne opracowywanie projektów planów zadań rzeczowych oraz planów dochodów i wydatków budżetowych i pozabudżetowych

7) wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w obszarze edukacji publicznej,

8) zapewnienie obsługi finansowo szkół i przedszkoli, w tym wykonywanie czynności o których mowa w art. 4 ust.3 pkt 2-6 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości

9) zapewnienie obsługi organizacyjnej szkół i przedszkoli,

10) realizacja innych zadań z zakresu edukacji na terenie miasta

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

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Maria 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 pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1		Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 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 datą 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: 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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

Załącznik nr 3

pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	inne zwiększenia	Zmniejszenie umorzenia	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**	13 278,20		8 155,00		8 155,00					0,00	**21 433,20**	13 278,20	0,00	8 155,00		**21 433,20**	0,00	0,00
2	**Środki trwałe:**	**22 604,90**	**0,00**	**32 243,17**	**0,00**	**32 243,17**	**0,00**	**0,00**	**3 229,00**	**0,00**	**3 229,00**	**51 619,07**	**22 604,90**	**0,00**	**36,25**	**3 229,00**	**19 412,15**	**0,00**	**32 206,92**
Grupa 0	Grunty	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	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 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 3	Kotły 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	22 604,90	0,00	32 243,17	0,00	32 243,17	0,00	0,00	3 229,00	0,00	3 229,00	**51 619,07**	22 604,90	0,00	36,25	3 229,00	**19 412,15**	**0,00**	**32 206,92**
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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 6	Urządzenia techniczne	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 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, gdzie indziej niesklasyfikowane	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 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
mgr Danuta Anna Świerczyńska
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

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

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	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

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

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

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:		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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**	**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 Danuta Anna Świerczyńska

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

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	890 148,94
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	0,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 770,10
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.)	32 380,00

nagrody jubileuszowe = 32 380,00
odprawy emerytalne = 0,00
ekwiwalenty za UW = 0,00

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

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

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 Danuta Anna Świerczyńska

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

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

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	
Razem		**0,00**

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Anna Świerczyńska

.....
(główny księgowy)

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Marzena Jędrzejczyk

.....
(kierownik jednostki)

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	**Przychody**			**492,17**	**10 158,31**
	Sprzedaż produktów i kszt ich wytworzenia	700		**0,00**	**0,00**
			0750	0,00	0,00
			0830	0,00	0,00
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720		**0,00**	**0,00**
			0660	0,00	0,00
			0670	0,00	0,00
			0830	0,00	0,00
	Przychody finansowe	750		**287,17**	**9 917,31**
			0920	287,17	9 917,31
	Koszty finansowe	751		**0,00**	**0,00**
			0920	0,00	0,00
			4300	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne	760		**205,00**	**241,00**
			0630	50,00	0,00
			0970	155,00	241,00
			4010	0,00	0,00
			4017	0,00	0,00
			4110	0,00	0,00
			4117	0,00	0,00
			4120	0,00	0,00
			4127	0,00	0,00
			4170	0,00	0,00
			4177	0,00	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	761		**7,38**	**7,38**
			4300	0,00	0,00
			4360	7,38	7,38
			4610	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				

	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			**205,97**	**5 215,36**
	Realizacja projektu "Niebo nad Astrobazami", realizacja 06.05.2019-31.12.2023r. - odsetki bankowe			3,26	206,85
	Realizacja projektu "Okno na zawód przyszłości", realizacja 01.10.2019-30.09.2022 - odsetki bankowe			202,71	3 598,61
	Realizacja projektu "Szkoła przyszłości", realizacja 17.10.2022-31.08.2023 - odsetki bankowe			0,00	1 409,90
2	**Koszty**			**1 513 859,49**	**1 799 243,32**
	Amortyzacja	400	4720	**0,00**	**36,25**
	Zużycie materiałów i energii	401		**45 421,78**	**157 535,64**
			4210	35 237,97	45 254,38
			4217	4 251,30	12 708,15
			4219	0,00	0,00
			4220	3 645,23	1 891,39
			4227	0,00	715,98
			4229	0,00	0,00
			4240	0,00	0,00
			4247	0,00	94 856,19
			4260	2 287,28	2 109,55
	Usługi Obce	402		**73 687,91**	**85 117,64**
			4270	123,00	0,00
			4300	34 866,49	37 609,47
			4307	29 654,95	40 542,22
			4309	5 908,04	3 875,00
			4360	3 135,43	3 090,95
	Podatki i opłaty	403		**489,00**	**514,00**
			4480	489,00	514,00
	Wynagrodzenia	404		**805 380,52**	**949 492,11**
			4010	546 025,38	604 688,42
			4017	102 585,60	67 199,44
			4019	13 453,99	0,00
			4040	47 555,55	51 770,10
			4170	64 800,00	73 300,00
			4177	30 960,00	31 000,00
			4179	0,00	0,00
			4797	0,00	111 245,30

			4799	0,00	10 288,85
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405		**163 458,56**	**171 029,29**
			3020	1 200,00	399,59
			4110	108 423,48	106 664,50
			4117	17 763,77	30 463,42
			4119	2 312,54	1 760,33
			4120	11 845,21	11 413,37
			4127	2 261,18	3 334,36
			4129	235,53	192,25
			4280	535,00	180,00
			4440	13 006,68	14 135,25
			4700	5 844,38	2 337,80
			4717	30,79	148,42
	Pozostałe koszty rodzajowe	409		**67 779,77**	**100 532,93**
			4300	0,00	2 000,00
			4410	878,91	385,14
			4420	0,00	0,00
			4430	133,66	89,15
			4437	2 226,21	800,42
			4610	0,00	0,00
			4700	64 540,99	68 858,22
			4707	0,00	28 400,00
	Inne świadczenia finansowane z budżetu	410		**357 641,95**	**334 985,46**
			3020	14 800,00	24 000,00
			3030	17 694,85	32 357,00
			3037	1 500,00	1 500,00
			3040	44 090,00	51 050,00
			3240	239 878,60	204 590,52
			3257	38 500,00	14 000,00
			3260	1 178,50	6 100,00
			3290	0,00	1 387,94
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:			**0,00**	**0,00**
				0,00	0,00

	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			**251 643,90**	**427 559,30**
	Realizacja projektu "Niebo nad Astrobazami" - umowa o partnerstwie UM_KE.431.1.678.2019 - realizacja 06.05.2019-31.12.2023r.			29 800,66	27 454,09
	Realizacja projektu "Okno na zawód przyszłości" RPKP.10.02.03-04-0015/19, umowa UM_WR.433.1.337.2019, realizacja 01.10.2019-30.09.2022 przedłużony ze względu na stan epidemii COVID-19 do 30.09.2023			193 022,17	219 351,13
	Realizacja projektu " Szkoła przyszłości" RPKP.10.02.02-04-0031/20, umowa UM_WR.433.1.067.2022, realizacja 17.10.2022-31.08.2023			0,00	180 754,08
	Realizacja projektu "Klub miłośników robotyki przy Szkole Podstawowej Nr 1", umowa o powierzenie grantu Nr 4/EFS/2019, realizacja 01.08.2019-31.07.2020r. - przedłużony ze względu na stan epidemii COVID-19 do 30.06.2021			9 669,31	0,00
	Realizacja projektu "Klub miłośników robotyki przy Szkole Podstawowej Nr 3", umowa o powierzenie grantu Nr 1/EFS/2019, realizacja 01.08.2019-31.07.2020r. przedłużony ze względu na stan epidemii COVID-19 do 30.06.2021			7 149,27	0,00
	Realizacja projektu "Szkoła jutra II edycja", Nr RPKP.10.02.02-04-0002/2019, umowa Nr UM_WR.433.1.220.2019r., realizacja 01.08.2019-30.09.2020r. - przedłużony ze względu na stan epidemii COVID-19 do 30.06.2021r.			12 002,49	0,00

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

29.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

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