

Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 340390118		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusze	-46 295,08	-57 097,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 036 771,06	1 145 082,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 083 066,14	-1 202 179,40
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-1 083 066,14	-1 202 179,40
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 456,24	57 497,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	47 456,24	57 497,20
Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 110	349,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 978	2 424
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 078,85	18 741,83
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 765,23	35 582,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 161,16	399,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	524,16	399,97
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	524,16	399,97
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 161,16	399,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 161,16	399,97			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	1 161,16	399,97	Suma pasywów	1 161,16	399,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.22

Główny księgowy

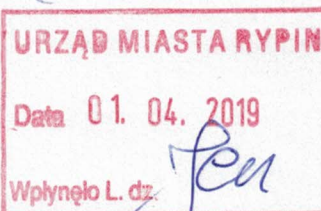
rok, miesiąc, dzień

mgr Danuta Anna Świerczyńska

 Dyrektor Miejskiego Zespołu
 Obsługi Oświaty

Kierownik jednostki

mgr Małgorzata Świtalska



Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespół Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 340390118		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	1 083 858,98	1 202 901,55
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	35 727,77	34 970,01
III. Usługi obce	45 689,47	40 827,26
IV. Podatki i opłaty	466	466
V. Wynagrodzenia	434 175,93	529 451,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	96 117,20	113 642,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 607,58	76 969,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	438 075,03	406 573,94
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 083 858,98	-1 202 901,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	104	122
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	104	122
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 083 754,98	-1 202 779,55
G. Przychody finansowe	688,84	600,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	688,84	600,15
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 083 066,14	-1 202 179,40
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 083 066,14	-1 202 179,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

 Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty

Kierownik jednostki

mgr Małgorzata Świątalska

URZĄD MIASTA RYPIN

Data 01. 04. 2019

Wpłynęło L. dz.

Jednostka: MZOO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespól Obsługi Oświaty w Rypinie ul. Warszawska 40 87-500 Rypin tel. 54 280 9648	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Burmistrz Miasta Rypin
Numer identyfikacyjny REGON 340390118		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 057 218,16	1 036 780,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 093 443,54	1 198 979,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 093 443,54	1 192 099,40
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	6 880
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 113 890,64	1 090 677,83
2.1. Strata za rok ubiegły	1 113 088,26	1 083 066,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	792,84	722,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	9,54	6 889,54
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 036 771,06	1 145 082,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 083 066,14	-1 202 179,40
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	1 083 066,14	-1 202 179,40
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-46 295,08	-57 097,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty**

Kierownik jednostki

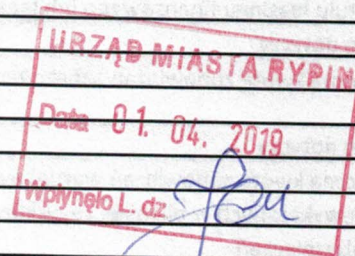
mgr Małgorzata Światalska

URZĄD MIASTA RYPIN

Data 01. 04. 2019

Wpłynęło L. dz.

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 Rypin, ul. Warszawska 40
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki załącznik nr 1 do informacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
	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 wieczystie 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat



	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Danuta Anna Wierczyńska

2019.03.31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty

Kierownik jednostki
mgr Małgorzata Świtalska

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 prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, organizacyjnej i finansowej 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
- 3) zapewnienia warunków umożliwiających 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
- 5) prowadzenie spraw związanych z refundacją pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych
- d) wstępne opracowywanie projektów planów zadań rzeczowych oraz planów dochodów i wydatków budżetowych i pozabudżetowych
- 6) wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w obszarze edukacji publicznej,
- 7) 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
- 8) zapewnienie obsługi organizacyjnej szkół i przedszkoli,
- 9) realizacja innych zadań z zakresu edukacji na terenie miasta

GLÓWNY KSIĘGOWY..

(główny księgowy)

mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty

mgr Małgorzata Świtalska

(kierownik jednostki)

Lp.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów		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 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: <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 nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszych 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

30.03.2019r.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty

(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Świtalska

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia						Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne	Umożnienie - 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	12 203,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 203,20	12 203,20	0,00	0,00	0,00	12 203,20	0,00	0,00		
2	Środki trwałe:	22 804,90	0,00	0,00	3 440,00	3 440,00	0,00	0,00	0,00	3 440,00	3 440,00	22 804,90	22 804,90	0,00	3 440,00	3 440,00	22 804,90	0,00	0,00		
Grupa 0	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa 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 optoelektroniczne	19 164,90	0,00	0,00	3 440,00	3 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 804,90	19 164,90	0,00	3 440,00	0,00	22 804,90	0,00	0,00		
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, instrumenty i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440,00	3 440,00	0,00	3 440,00	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
 (główny księgowy)
 mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
 (kontrolnik jednostki)
 mgr Małgorzata Świąłska

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	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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr Dariusz Ksiągowy
Kierownik jednostki

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty
mgr Małgorzata Świtalska
.....
(kierownik jednostki)

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

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty
mgr Małgorzata Świąłalska
(Kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

mgr Danuta Anna Świerczyńska

Załącznik nr 6

pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej

Miejski Z. -jęt Obsługi Oświaty
w Ryplinie
ul. Warszawska 40, 87-500 Ryplin
tel. 054 280 9648 NIP-8821450386

Wyplacone 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	486 523,64
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	28 765,23
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.)	2 754,60

nagroda jubileuszowa 2 754,60

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr *Dariusz Anna Swierczyńska*

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty**
mgr *Izabela Kwińska*
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Miejski Zespół Obsługi Oświaty
w Ryplinie
ul. Warszawska 40, 87-500 Ryplin
tel. 054 280 9648 NIP-8921450386

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

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty
..... mgr Małgorzata Świąłaska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8
pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Miejski Zespół Obsługi Oświaty
w Rypinie
ul. Warszawska 40, 87-500 Rypin
tel. 054 280 9648 NIP-8921450386

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu Obsługi Oświaty
mgr Małgorzata Świtalska
(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				722,15
	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	700			0,00
			0750		0,00
			0830		0,00
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720			0,00
			0660		0,00
			0670		0,00
			0830		0,00
	Przychody finansowe	750			600,15
			0920		600,15
	Koszty finansowe	751			0,00
			0920		0,00
			4300		0,00
	Pozostałe przychody operacyjne	760			122,00
			0690		0,00
			0960		0,00
			0970		122,00
			2400		0,00
			4220		0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	761			0,00
			0750		0,00
			0830		0,00
			4220		0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
2	Koszty				1 202 901,55
	Amortyzacja	400	4720		0,00

Zużycie materiałów i energii	401			34 970,01
		4210		25 108,45
		4220		7 899,72
		4260		1 961,84
Usługi Obce	402			40 827,26
		4270		98,40
		4300		38 441,65
		4360		2 287,21
Podatki i opłaty	403			466,00
		4480		466,00
Wynagrodzenia	404			529 451,88
		4010		458 848,37
		4040		35 582,13
		4170		34 420,00
		4410		601,38
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405			113 642,79
		3020		300,00
		4110		87 925,16
		4120		8 868,53
		4280		400,00
		4440		9 983,26
		4700		6 165,84
Pozostałe koszty rodzajowe	409			76 969,67
		4300		29 162,50
		4410		2 113,03
		4420		0,00
		4430		113,00
		4700		45 581,14
Inne świadczenia finansowane z budżetu	410			406 573,94
		3020		18 670,00
		3030		10 758,00
		3040		35 979,00
		3240		333 792,67
		3260		7 374,27

	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				0,00
					0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

mgr Danuta Anna Świerczyńska

2019.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejskiego Zespołu
Obsługi Oświaty

mgr Małgorzata Światłowska
(kierownik jednostki)