URZĄD MIASTA DZIAŁDOWO
Biuro Obsługi Klienta
Data wpływu 2022-04-27
L.dz. ..... Podpis .....

KOREKTA
20220420124152729

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
ZPO1 ul. Władysława Jagiełły 33 13-200 Działdowo 389403475 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2021	GMINA-MIASTO DZIAŁDOWO DZIAŁDOWO

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 039 656.96	5 039 469.81	A. Fundusz	5 030 934.87	4 652 844.01
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	5 030 934.87	7 058 125.18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 039 656.96	5 039 469.81	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0.00	-2 405 281.17
1. Środki trwałe	5 039 656.96	4 982 669.81	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	485 120.00	485 120.00	2. Strata netto (-)	0.00	-2 405 281.17
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 541 035.00	4 484 490.25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 385.79	12 873.06	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	116.17	186.50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178 972.34	564 023.54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	56 800.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	178 972.34	564 023.54
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	94.16	473.55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	61 557.13
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0.00	324 521.63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	10 458.00	707.85
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	170 250.25	177 397.74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	1 804.07	634.36	8. Fundusze specjalne	168 420.18	176 763.38
1. Materiały	1 804.07	634.36	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	168 420.18	176 763.38
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	168 446.18	87 193.64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezieczeń i innych świadczeń	16.00	0.00			
4. Pozostałe należności	168 430.18	87 193.64			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	89 569.74			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0.00	89 569.74			
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	5 209 907.21	5 216 867.55	SUMA PASYWÓW	5 209 907.21	5 216 867.55

2022-04-19
(rok,miesiąc,dzień)

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

(kierownik jednostki)
p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

* KOREKTA *

20220420104044330

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZPO1 ul. Władysława Jagiełły 33 13-200 Działdowo 389403475 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat GMINA-MIASTO DZIAŁDOWO DZIAŁDOWO

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**115 764.11**	**58 709.80**
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. Koszty 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	115 764.11	58 709.80
B. Koszty działalności operacyjnej	**3 989 471.30**	**2 463 952.04**
I. Amortyzacja	114 912.47	57 350.71
II. Zużycie materiałów i energii	321 218.63	184 702.30
III. Usługi obce	95 205.34	57 721.39
IV. Podatki opłaty	10 715.00	4 744.00
V. Wynagrodzenia	2 764 556.45	1 742 033.65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	675 654.76	416 544.15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 208.65	855.84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-3 873 707.19**	**-2 405 242.24**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**13 372.53**	**0.00**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	13 372.53	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0.00**	**0.20**
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	0.00	0.20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-3 860 334.66**	**-2 405 242.44**
G. Przychody finansowe	**5.79**	**16.34**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	5.79	16.34
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)	**-3 860 328.87**	**-2 405 226.10**
J. Podatek dochodowy	**0.00**	**0.00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**1.99**	**55.07**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-3 860 330.86**	**-2 405 281.17**

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

2022-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

* KOREKTA *
20220420115841303

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZPO1 ul. Władysława Jagiełły 33 13-200 Działdowo 389403475 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień: 2021-12-31**	Adresat GMINA-MIASTO DZIAŁDOWO DZIAŁDOWO

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 461 313.08	5 030 934.87
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 331 430.01	2 124 887.43
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 315 430.01	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0.00	2 067 723.87
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	16 000.00	56 800.00
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	363.56
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 761 808.22	97 697.12
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 600 791.41	0.00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	92 953.96	40 897.12
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	16 000.00	56 800.00
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	52 062.85	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 030 934.87	7 058 125.18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0.00	-2 405 281.17
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	0.00	-2 405 281.17
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (poz.II+,-III)	5 030 934.87	4 652 844.01

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

2022-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

-KOPIA-

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych. – 42.355,92 zł

2. Umorzenie środków trwałych - 2 895.789,12 zł

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 472.170,85 zł, księgozbioru – 260.614,76 zł

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe. . . . . .

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie . . . . . .

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne . . . . . .

7. Odpisy aktualizujące należności . . . . . .

8. . . . . .

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama
. . . . . .
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz
. . . . . .
(kierownik jednostki)

* KOREKTA *

Wykaz wzajemnych rozliczeń- Wyłączenia do bilansu

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Należności

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1	-	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Zobowiązania

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1	Urząd Miasta Działdowo	Usługi obce	201	473,55	D II 1	-
2						
3						
4						
5						
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

.....
Główny Księgowy

19.04.2022
rok-miesiąc-dzień

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

.....
Kierownik Jednostki

– KOPIA –

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Kajki 3
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Arkusz wzajemnych rozliczeń- Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" –Przychody

Wykaz- stan narastająco za rok 2021

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysku i strat	Uwagi
1	-	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Koszty

Wykaz- stan narastająco za rok 2021

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysku i strat	Uwagi
1	Urząd Miasta	Usługi obce	402	3659,25	B.III	Serwis Rekord
2						
3						
4						
5						
Razem				3659,25		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama
.....
Główny Księgowy

28.03.2022
rok-miesiąc-dzień

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz
.....
Kierownik Jednostki

— KOPIA —

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" –**Zmniejszenia funduszu**

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji-dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Poz. zest. zmian w funduszu jednostki	Uwagi
1	-	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – **Zwiększenia funduszu**

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji-dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Poz. zest. zmian w funduszu jednostki	Uwagi
1	-	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
5						
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama
.....
Główny Księgowy

28.03.2022
rok-miesiąc-dzień

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz
.....
Kierownik Jednostki

— KOPIA —

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Imienny wykaz zobowiązań "Ma"
na dzień 31.12.2021 ZPO 1

Nazwa	Konto	Kwota	Uwagi
Wynagrodzenia	231	324 521,63	Wyplata należnych dodatkowych wynagrodzeń rocznych
RAZEM		**324 521,63**	

Imienny wykaz zobowiązań "Ma"
na dzień 31.12.2021 ZPO 1

Nazwa	Konto	Kwota	Uwagi
ZUS	229	0,00	Należne składki ZUS za XII/2019
		0,00	Należne składki na FP za XII/2019
		55 785,22	Należne składki ZUS dod.wyn.roczne
		5 771,91	Należne składki na FP dod.wyn.roczne
RAZEM		**61 557,13**	

Imienny wykaz zobowiązań "Ma"
na dzień 31.12.2021 ZPO 1

Nazwa	Konto	Kwota	Uwagi
Urząd Miasta Działdowo	201	473,55	serwis systemów
RAZEM		**473,55**	

Imienny wykaz zobowiązań "Ma"
na dzień 31.12.2021 ZPO 1

Nazwa	Konto	Kwota	Uwagi
Należności z tyt. doch. budż.	221	283,00	Wpłaty za pobyt dzieci w przedszkolu-nadpłata
		424,85	wpłaty za wyżywienie dzieci w przedszkolu-nadpłata
RAZEM		**707,85**	

Imienny wykaz należności "Wn"
na dzień 31.12.2021 ZPO 1

Nazwa	Konto	Kwota	Uwagi
ZFŚS	234	87 193,64	Należne pożyczki do spłaty przez pracowników szkoły
RAZEM		**87 193,64**	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

KOPIA

* KOREKTA *

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów na dzień 31.12.2021 r.

L. p.	Nazwa składnika	Symbol konta	Stan				Stan końcowy
			ewidencyjny	ustalony w drodze spisu z natury	ustalony przez potwierdzenie	ustalony w drodze weryfikacji	
1.	Środki trwałe	011	7 876 362,56			7 876 362,56	7 876 362,56
2.	Pozostałe środki trwałe	013	503 368,30			503 368,30	503 368,30
3.	Zbiory biblioteczne	014	262 549,59			262 549,59	262 549,59
4.	Wartości niematerialne i prawne	020	42 355,92			42 355,92	42 355,92
5.	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niemater. i prawnych	071	2 893 692,75				2 893 692,75
6.	Umorzenie pozost. środków trwałych oraz wart. niemater. i praw.	072	808 273,81				808 273,81
7.	Inwestycje	080	56 800,00				56 800,00
8.	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	135	89 569,74		89 569,74		89 569,74
9.	Inne rachunki bankowe-sumy dep.	139	0,00	0,00	0,00		0,00
10.	Rozrach. z odbiorcami i dostawcami (zobow.)	201	473,55		473,55		473,55
11.	Należności z tytułu dochodow budżetowych (NADPŁATY)	221	707,85			707,85	707,85
12.	Rozrachunki z budżetami (należności)	225	0,00		0,00		0,00
14.	Pozostałe rozrachunki publicznopr. (nadpłata)	229	61 557,13			61 557,13	61 557,13
15.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (zobow.)	231	324 521,63			324 521,63	324 521,63
16.	Pozostałe rozrachunki z pracown.(należn.)	234	87 193,64			87 193,64	87 193,64
17.	Pozostałe rozr. (należn.)	240	0,00			0,00	0,00
18.	Materiały	310	634,36			634,36	634,36
19.	Fundusz jednostki	800	7 058 125,18			7 058 125,18	7 058 125,18
20.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	851	176 763,38			176 763,38	176 763,38
21.	Wynik finansowy	860	2 405 281,17			2 405 281,17	2 405 281,17

Po wprowadzeniu do ewidencji księgowej wyników weryfikacji wynikających z protokołu salda objętych protokołem aktywów i pasywów uznaje się za realne i prawidłowe.

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
.....
mgr Jarosław Zwierz
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rams
Główny Księgowy

2022-04-19
rok miesiąc dzień

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

— KOPIA —

20220328124310344

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych Nr 1 w Działdowie
1.2	Siedzibę jednostki
	Działdowo
1.3	Adres jednostki
	ul. Władysława Jagiełły 33
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o systemie oświaty - Działalność wspomagająca edukację;
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01/09/2021 - 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)
	tabela nr 1
5	Inne informacje
	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	tabela 2 i 3;
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela nr 4;
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	-
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	tabela nr 5;
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela nr 6;
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)
	tabela nr 7;
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 8;
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	tabela nr 9;
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	tabela nr 9;
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	tabela nr 9;
1.9.c	Powyżej 5 lat
	tabela nr 9;
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 wzkazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela nr 10;

— KOPIA —

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
	tabela nr 11;
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
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela nr 12;
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela nr 13;
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy;
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	tabela nr 13;
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
	tabela nr 13;
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	tabela nr 13;
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
	nie dotyczy;
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy;

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

2022-03-28
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki
p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

URZĄD MIASTA
DZIAŁDOWO
Referat
Rachunkowości i Sprawozdawczości

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
Małgo...

ZASTĘPCA SKARBNIKA
Kierownik Referatu
Rachunkowości i Sprawozdawczości
mgr Małgorzata Stenkel

1. Błędnie ustalone stany – tabela nr 2.
2. Błędnie ustalone stany – tabela nr 3.
3. Błędnie ustalona kwota wypłaconych środków pieniężnych – tabela nr 13.

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

— KOPIA —

2022 -03- 28

Tabela nr 1

Zasady przyjęte w polityce rachunkowości.

Wyszczególnienie	Zasady
I. Próg istotności	0,5% sumy bilansowej;
II. Zasady wyceny:	
- środków trwałych	Wg kosztów wytworzenia lub zarządu;
- wartości niematerialnych i prawnych	Wg rzeczywistych kosztów ich uzyskania;
- środków trwałych w budowie	Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- akcji i udziałów w innych podmiotach	
- należności	W wysokości należnej zapłaty;
- rzeczowych składników majątku obrotowego	Wycenia się na dzień bilansowy wg wartości wynikających z ewidencji;
- środków pieniężnych w kasie	
- innych inwestycji krótkoterminowych	Wg ceny rynkowej lub wg ceny nabycia
- rozliczeń międzyokresowych	
- zobowiązań	W wysokości wymaganej zapłaty;
- funduszy	Wg wartości nominalnej;
III. Zasady umarzania środków trwałych	
- częstotliwość	Na dzień bilansowy, raz w roku;
- miesiąc rozpoczęcia	Od miesiąca następnego po zakupie lub otrzymaniu;
- jednorazowo	Pozostałe środki trwałe w 100% odpisywane w koszty z dniu przyjęcia do użytkowania;
IV. Zasady ewidencji zwrotu wydatków	W trakcie roku obrotowego, jako refundacja/zwrot kosztów i wydatków, natomiast zwroty za rok ubiegły są dochodami budżetowymi;
V. Termin wpływu dowodów źródłowych ujmowanych do sprawozdania	Do 5 dnia następnego miesiąca;
VI. Prowadzone wyodrębnione ewidencje	Księga środków trwałych oraz karty i księgi inwentarzowe;

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

KOPIA

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 369403475

* KOREKTA *

Tabela nr 2 [illegible] rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Wartości niematerialne i prawne	42 355,92				0,00				0,00	42 355,92
Razem środki trwałe	**8 690 477,24**	**6 987,00**	**0,00**	**0,00**	**6 987,00**	**0,00**	**55 183,79**	**0,00**	**55 183,79**	**8 642 280,45**
Grunty (gr.0)	485 120,00				0,00				0,00	485 120,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	7 238 597,02				0,00				0,00	7 238 597,02
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	394 639,19				0,00		1 732,81		1 732,81	392 906,38
Środki transportu (gr.7)	3 340,19				0,00				0,00	3 340,19
Inne środki trwałe (gr. 8)	568 780,84	6 987,00			6 987,00		53 450,98		53 450,98	522 316,86
Razem wyszczególnione składniki aktywów	**8 732 833,16**	**6 987,00**	**0,00**	**0,00**	**6 987,00**	**0,00**	**55 183,79**	**0,00**	**55 183,79**	**8 684 636,37**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

KOPIA

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

*KOREKTA

Tabela nr 3

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Umorzenie – stan na początek roku: amortyzacja roczna	aktualizacja	inne	Umorzenie – zwiększenie umorzenia	Umorzenie – zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	42 355,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 355,92
Razem środki trwałe	**3 650 820,28**	**57 350,71**	**0,00**	**6 987,00**	**64 337,71**	**55 547,35**	**3 659 610,64**
Grunty (gr.0)	0,00				0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	2 697 562,02	56 544,75			56 544,75	0,00	2 754 106,77
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	381 377,16	566,03			566,03	2 096,37	379 846,82
Środki transportu (gr.7)	3 340,19	0,00			0,00	0,00	3 340,19
Inne środki trwałe (gr. 8)	568 540,91	239,93		6 987,00	7 226,93	53 450,98	522 316,86
Razem wyszczególnione składniki aktywów	**3 693 176,20**	**57 350,71**	**0,00**	**6 987,00**	**64 337,71**	**55 547,35**	**3 701 966,56**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

– KOPIA –
2022 -03- 28

Tabela nr 4
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
6.	**Ogółem(1+2+3+4+5)**	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —
2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —

2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	Wartość
Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —
2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 7
Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
……	-	-	-	-	-	-
……	-	-	-	-	-	-
……	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

— KOPIA —
2022 -03- 28

Tabela nr 8
Informacja o stanie rezerw

Rodzaj rezerwy wg celu utworzenia	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
……..	-	-	-	-	-	-
……..	-	-	-	-	-	-
……..	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —

2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 9
Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Rodzaj zobowiązania	Okres wymagalności						RAZEM	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —
2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 10

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka	-	-	-
Przewłaszczenie	-	-	-
Zastaw rejestrowy	-	-	-
Weksel In blanco	-	-	-
Razem		-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— kopia —

2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań warunkowych

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
……..	-	-	-
……..	-	-	-
……..	-	-	-
……..	-	-	-
Razem		-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

— KOPIA —
2022 -03- 28

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 369403475

Tabela nr 12

Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę niewykazane w bilansie.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
.....	-
.....	-
.....	-
Razem	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
i SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz

KOPIA

Zespół Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wł. Jagiełły 33
tel./fax 23 697 20 58
NIP 571-172-26-29 REGON 389403475

* KOREKTA *

Tabela 13

Pozostałe informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: - nagrody jubileuszowe - odprawy - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	**24.021,20 zł**: - 24 021,20 zł, - 0,00 zł; - 0,00 zł;	
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, (w przypadku gdy utraciły one wartość użytkową lub handlową)		
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, - różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	...56 800,00..... - ..... -	
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie: - przychody (np. z tyt. umorzenia składek ZUS) - koszty	**0,00 zł** : - 0,00 zł, - 0,00 zł;	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
I SPECJALISTA ds. PŁAC
Lidia Rama

p.o. DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 1
w Działdowie
mgr Jarosław Zwierz