



Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie ul. Marii Curie-Skłodowskiej 2 12-100 Szczytno tel. 89 686 09 60 Numer identyfikacyjny REGON 000707461	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Miasta Szczytno
---	---	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	670 245,75	615 486,48	A. Fundusze	138 279,29	-156 544,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 023 873,69	8 910 265,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	670 245,75	615 486,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 885 594,40	-9 066 810,22
1. Środki trwałe	670 245,75	615 486,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 885 594,40	-9 066 810,22
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	665 281,05	612 946,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 964,70	2 539,90	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	688 412,93	915 850,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Żaluzje na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	688 412,93	915 850,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 404,55	77 258,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 368,23	24 687,51
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 762,71	235 354,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	419 774,80	442 928,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	90,42	170,70
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	156 446,47	143 819,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 448,92	4 664,56	8. Fundusze specjalne	150 012,22	135 450,93
1. Materiały	3 448,92	4 664,56	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 012,22	135 450,93
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	103 769,83	92 517,23			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 985,33	2 933,36			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	100 784,50	89 583,87			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 227,72	46 637,43			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 227,72	46 637,43			
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	826 692,22	759 305,70	Suma pasywów	826 692,22	759 305,70

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 3
Główny księgowy
Magdalena Kirkuć

2024. 03. 12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 3
Kierownik jednostki
mgr Grażyna Wrona-Janowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie ul. Marii Curie-Skłodowskiej 2 12-100 Szczytno tel. 89 686 09 60 Numer identyfikacyjny REGON 000707461	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Szczytno
---	---	--------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 217,07	182 902,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 200,70	156 117,60
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	22 016,37	26 784,77
B. Koszty działalności operacyjnej	9 065 403,41	9 284 686,69
I. Amortyzacja	55 089,17	54 759,27
II. Zużycie materiałów i energii	942 146,62	884 148,91
III. Usługi obce	125 118,32	111 415,93
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 233 614,16	6 489 757,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 660 024,70	1 689 290,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 464,39	28 498,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 946,05	26 815,57
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 915 186,34	-9 101 784,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 646,13	34 974,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	31 646,13	34 974,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 055,75	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	2 055,75	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 885 595,96	-9 066 810,22
G. Przychody finansowe	1,56	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,56	0,00
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)	-8 885 594,40	-9 066 810,22
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)	-8 885 594,40	-9 066 810,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie

Magdalena Kirkuć

Główny księgowy

2024.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 3
w Szczytnie

mgr Grażyna Wrona-Janowska
Kierownik jednostki

0,00

2024-03-12

L.dz.
podpis

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie ul. Marii Curie-Skłodowskiej 2 12-100 Szczytno tel. 89 686 09 60 Numer identyfikacyjny REGON 000707461	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Miasta Szczytno
---	---	--------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 279 790,97	9 023 873,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 907 574,68	8 798 546,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 907 574,68	8 798 546,47
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 163 491,96	8 912 154,80
2.1. Strata za rok ubiegły	8 141 474,03	8 885 594,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 017,93	26 560,40
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)	9 023 873,69	8 910 265,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 885 594,40	-9 066 810,22
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 885 594,40	-9 066 810,22
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	138 279,29	-156 544,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie

Główny księgowy

2024, 03, 12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 3
w Szczytnie
mgr Grażyna Wesoła-Janowska
Kierownik jednostki

0,00

2024 -03- 1 2

L.dz.
podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie
1.2	siedzibę jednostki ul. Marii Curie-Skłodowskiej 2, 12-100 Szczytno
1.3	adres jednostki j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Uproszczenia w polityce rachunkowości: - w oparciu o art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, - ustalono wykaz materiałów odpisywanych bezpośrednio w koszty po zakupie tj. m.in. środki czystości, materiały biurowe. Metody wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg metody liniowej, jednorazowo za okres całego roku, - pozostałe środki trwałe w tym pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej od wartości 500 zł do 10.000 zł i księgowane są bezpośrednio w koszty, - środki trwałe nowe i używane wycenia się w cenie nabycia tj. cena zakupu + koszty transportu + koszty związane z przystosowaniem do używania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wartości określonej w decyzji, - środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się komisyjnie wg cen takiego samego lub podobnego środka, - zapasy ujmuje się wg cen zakupu tj. art. spożywcze przeznaczone na dożywianie uczniów, - rozchody zapasów wycenia się wg zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”, - należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, - środki pieniężne ujmuje się w bilansie w wartości nominalnej.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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

	wg załączonej tabeli
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Szacunkowa wartość odtworzeniowa budynku szkoły przyjęta do polisy ubezpieczeniowej: 13 458 000,00zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe: 80 596,35zł; - odprawy emerytalne: 52 116,48zł; - odprawy emerytalne art. 20 KN: 54 600,00zł; - odprawa rentowa: 12 354,60zł; - świadczenie na start: 1 000,00zł; - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 43 000,85zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- koszty poniesione w związku z dewastacją toalet miejskich przy Orliku : 6 101,80zł; - przychody osiągnięte z tytułu odszkodowania w związku z dewastacją toalet miejskich przy Orliku: 6 101,80zł; - wydatki poniesione w związku z wojną w Ukrainie – 76 246,36zł; - przychody z tytułu darowizny na doposażenie biblioteki szkolnej – 500,00zł.
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
	Wzajemne wyłączenia w zakresie: 1. rachunku zysków i strat z tytułu przychodów: - dożywianie MOPS SZCZYTNO: 11 522,00zł; 2. rachunku zysków i strat z tytułu kosztów: - usługa szkolenia GMINA MIEJSKA SZCZYTNO: 82,00zł.
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
 Szkoły Podstawowej nr 3
 w Szczytnie
Małgorzata Kirkuć
 (główny księgowy)

2024. 03. 12
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Szkoły Podstawowej Nr 3
 w Szczytnie
Grażyna Wrona-Janowska
 mgr Grażyna Wrona-Janowska
 (kierownik jednostki)

12-100-SZCZYTNO ul. M. Curie-Skłodowskiej 2 01-609 Warszawa tel. 22 624 10 10 e-mail: biuro@skola3curie.pl	Zwiększenie wartości początkowej		Zwiększenie wartości początkowej		Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	przychody	zakup	przebieżenie	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	16	17				18	19
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	16 859,43									16 859,43	16 859,43						16 859,43		
2	Grunty																			
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów																			
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 012 411,99									2 012 411,99	1 347 130,94		52 334,47		52 334,47		1 399 465,41	665 281,05	612 946,58
5	Urządzenia techniczne i maszyny	226 286,71									226 286,71	221 322,01		2 424,80		2 424,80		223 746,81	4 964,70	2 539,90
6	Środki transportu																			
7	Inne środki inwale (konto 011-grupa 8) (brak pozostałych środków inwale -konto 013, 014)	1 763 770,79	99 454,96	11 781,40		111 236,36		62 673,44		62 673,44	1 812 333,71	1 763 770,79			111 236,36	111 236,36	62 673,44	1 812 333,71		
	razem	4 019 328,92	99 454,96	11 781,40		111 236,36		62 673,44		62 673,44	4 067 891,84	3 349 083,17		54 759,27	111 236,36	165 995,63	62 673,44	3 452 405,36	670 245,75	615 486,48

Szczytmo, 05.03.2024 r.

Sporządził:

Magdalena Kirkuć
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoly Podstawowej nr 3
w Szczytnie

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej Nr 3
w Szczytnie

mgr Grażyna Wrona-Janowska

