

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	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Szczytno	URZĄD MIEJSKI W SZCZYTNIE BIURO OBSŁUGI INTERESANTA W PŁYNEŁO DZIA 2023-03-17 L.dz. po podpis:
Numer identyfikacyjny REGON 000707461			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	725 334,92	670 245,75	A. Fundusze	138 316,94	138 279,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 279 790,97	9 023 873,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	725 334,92	670 245,75	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 141 474,03	-8 885 594,40
1. Środki trwałe	725 334,92	670 245,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 141 474,03	-8 885 594,40
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	717 642,92	665 281,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 692,00	4 964,70	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	734 022,86	688 412,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	734 022,86	688 412,93
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 378,82	8 404,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	36 501,39	21 368,23
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 340,33	88 762,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	414 230,22	419 774,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	131,13	90,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	147 004,88	156 446,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 132,52	3 448,92	8. Fundusze specjalne	138 440,97	150 012,22
1. Materiały	6 132,52	3 448,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	138 440,97	150 012,22
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	79 346,39	103 769,83			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 344,39	2 985,33			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	77 002,00	100 784,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	61 525,97	49 227,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61 525,97	49 227,72			
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	872 339,80	826 692,22	Suma pasywów	872 339,80	826 692,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie
Główny księgowy
Magdalena Kirkuć

2023. 03. 14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie
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	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat 2023-12-17 Burmistrz Miasta Szczytno	URZĄD MIEJSKI W SZCZYTNIE BIURO OBSŁUGI INTERESANTA W PŁYNNĘŁO DZIA 2023-12-16
		L.dz. podpis	L.dz. podpis
Numer identyfikacyjny REGON 000707461			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 141,40	150 217,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 899,98	128 200,70
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	3 241,42	22 016,37
B. Koszty działalności operacyjnej	8 238 922,55	9 065 403,41
I. Amortyzacja	56 578,62	55 089,17
II. Zużycie materiałów i energii	572 770,55	942 146,62
III. Usługi obce	82 214,76	125 118,32
IV. Podatki i opłaty	349,26	0,00
V. Wynagrodzenia	5 976 529,12	6 233 614,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 489 975,47	1 660 024,70
VII. Pozostałe koszty-rodzajowe	26 507,90	25 464,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	33 996,87	23 946,05
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 165 781,15	-8 915 186,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 806,49	31 646,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	30 806,49	31 646,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 500,00	2 055,75
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	6 500,00	2 055,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 141 474,66	-8 885 595,96
G. Przychody finansowe	0,63	1,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,63	1,56
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)	-8 141 474,03	-8 885 594,40
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)	-8 141 474,03	-8 885 594,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie
Magdalena Kirkuć
Główny księgowy

2023.03.14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 3
w Szczytnie
mgr Grażyna Wrona-Janowska
Kierownik jednostki

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 31.12.2022

URZĄD MIEJSKI W SZCZYTNIE
 BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
 WPŁYŃŁO DNIA
 2023-03-17
 Adresat
 Burmistrz Miasta Szczytno
 L.dz.
 podpis

URZĄD MIEJSKI W SZCZYTNIE
 BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
 WPŁYŃŁO DNIA
 2023-03-16
 L.dz.
 podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 803 545,80	8 279 790,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 202 521,28	8 907 574,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 202 521,28	8 907 574,68
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)	7 726 276,11	8 163 491,96
2.1. Strata za rok ubiegły	7 723 034,06	8 141 474,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 242,05	22 017,93
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)	8 279 790,97	9 023 873,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 141 474,03	-8 885 594,40
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 141 474,03	-8 885 594,40
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	138 316,94	138 279,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej nr 3
 w Szczytnie

Magdalena Kirkuć

Główny księgowy

2023 03. 14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 3
 w Szczytnie

mgr Grażyna Wrona-Janowska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



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 01.01.2022-31.12.2022
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.	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
	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: 11 474 000,00zł
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.	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe: 158 483,96zł; - odprawy emerytalne: 86 636,91zł; - odprawy emerytalne art. 20 KN: 76 032,00zł; - odprawa pośmiertna: 29 131,20zł; - świadczenie na start: 3 000,00zł; - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 42 180,33zł.
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 na przeciwdziałanie COVID-19 (Laboratoria Przyszłości): 214 800,00zł; - koszty poniesione w związku z zalaniem budynku szkoły: 2 055,75zł; - przychody osiągnięte w związku z awarią hydrantu w budynku szkoły (odszkodowanie): 2 055,75zł; - wydatki poniesione w związku z wojną w Ukrainie – 82 055,20zł.
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: 4 699,20zł;
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

Magdalena Kirkuć

(główny księgowy)

2023. 03. 14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 3
w Szczytnie

mgr Grażyna Wrona-Janowska

(kierownik jednostki)