

Jednostka: SP3 SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. JANA PAWŁA II w OSTRÓDZIE
ul. Rycka 5
14-100 Ostróda
tel. 89 646 78 57
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57
Numer identyfikacyjny REGON
000716626

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

Adresat
Gmina Miejska Ostróda
2024 -02- 27.
3918/24
L.Oz.
Podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 027 343,96	4 832 963,00	A. Fundusze	4 551 364,81	4 292 822,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 299 820,08	14 019 753,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 027 343,96	4 832 963,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 748 455,27	-9 726 930,79
1. Środki trwałe	5 027 343,96	4 832 963,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	397 980,00	397 980,00	2. Strata netto (-)	-8 748 455,27	-9 726 930,79
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	4 604 764,56	4 418 801,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 599,40	16 181,75	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	585 892,31	665 896,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	585 892,31	665 896,91
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	79 615,86	87 562,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	424 984,23	470 575,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 137,65	1 485,19
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	109 913,16	125 756,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	25 089,42	16 752,00	8. Fundusze specjalne	80 154,57	106 273,40
1. Materiały	25 089,42	16 752,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 154,57	106 273,40
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	62 274,17	51 655,93			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 669,17	2 730,93			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	57 605,00	48 925,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Należności krótkoterminowe aktywa finansowe	22 549,57	57 348,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 549,57	57 348,40			
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	5 137 257,12	4 958 719,33	Suma pasywów	5 137 257,12	4 958 719,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ireneusz Bartosiewicz
Główny księgowy

2024.02.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki
mgr Katarzyna Białogłak

11.03.2024
788

Jednostka: SP 3

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3 im. JANA PAWŁA II w OSTRÓDZIE
 ul. Rycerska 5
 14-100 Ostróda
 tel. 89 646 78 57
 Numer identyfikacyjny REGON
 000716626

Rachunek zysków i strat

sporządzony
 na dzień 31.12.2023
 Wariant porównawczy

Adresat

Gmina Miejska Ostróda

WPŁYNĘŁO-KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie
 w dniu 2024-02-27
 L.Dz. 3918/24
 Ewidencja

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	367 658,62	456 698,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	365 006,45	456 698,28
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	2 652,17	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 128 094,66	10 202 192,56
I. Amortyzacja	194 308,79	194 380,96
II. Zużycie materiałów i energii	1 106 580,62	1 231 240,53
III. Usługi obce	154 661,22	184 027,44
IV. Podatki i opłaty	49 573,36	49 756,37
V. Wynagrodzenia	6 066 573,97	6 774 695,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 495 938,59	1 638 143,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 009,07	30 621,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	32 449,04	99 327,56
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 760 436,04	-9 745 494,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 539,39	5 872,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 539,39	5 872,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 753 896,65	-9 739 621,83
G. Przychody finansowe	5 529,47	12 793,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 529,47	12 793,79
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)	-8 748 367,18	-9 726 828,04
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	88,09	102,75
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 748 455,27	-9 726 930,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

Główny księgowy

2024.02.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygiłak

Kierownik jednostki

Jednostka: SP 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. JANA PAWŁA II W OSTRÓDZIE
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

ul. Rycerska 5
 14-100 Ostróda

tel. 89 646 78 57

Numer identyfikacyjny REGON

000716626

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
 na dzień 31.12.2023

WPŁYNĘŁO-KANCELARIA

Urzędu Miejskiego w Ostródzie

Gmina Miejska Ostróda

w dniu 2024 -02- 27

L.Dz.

Podpis

3918/24

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 494 859,85	13 299 820,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 765 089,17	9 484 792,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 645 089,17	9 484 792,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	120 000,00	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. Pasywa 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)	7 960 128,94	8 764 859,61
2.1. Strata za rok ubiegły	7 833 251,46	8 748 455,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 877,48	16 404,34
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	120 000,00	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)	13 299 820,08	14 019 753,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 748 455,27	-9 726 930,79
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 748 455,27	-9 726 930,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Iw. Fundusz (II+,-III)	4 551 364,81	4 292 822,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ireneusz Bartosiewicz

Główny księgowy

2024.02.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

Kierownik jednostki

11.03.2024

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
im. Jana Pawła II
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2023 ROK

WPŁYNĘŁO-KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie

w dniu 2024 -02- 27,

L.Dz.

Podpis

3918/24

[Signature]

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda ul. Rycerska 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	• zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, • przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, • zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, • umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, • kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, • sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły, • udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej poprzez kontakt z pedagogiem szkolnym, psychologiem szkolnym i poradnią psychologiczno-pedagogiczną, • umożliwia rozwijanie zainteresowań własnych uczniów poprzez indywidualizację procesu nauczania i zajęcia pozalekcyjne, • umożliwia uczniom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., a dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
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)
	Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji lub stwierdzenia jego niedoboru. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlegają aktualizacji. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz własności niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:

- w cenie nabycia,
- w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
- w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w całości w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (tj. środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotną wartość,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku otrzymania za zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia.

Do środków trwałych zalicza się: grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Do środków trwałych włącza się również obce środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki (na podstawie umowy leasingu finansowego).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Zapasy obejmują w głównej mierze materiały oraz inne składniki, które ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakup, która ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty.

	Wynik finansowy Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Jana Pawła II w Ostródzie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej i wynik brutto.
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
	Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	Tabela nr 3
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 i Tabela nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6
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 7
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
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 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13

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 14
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
	Tabela nr 15
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16	inne informacje
	Tabela nr 16
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5	inne informacje
	-
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

2024 -02- 2 2

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 aktywów na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	7 883 832,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883 832,93
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	397 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 980,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	7 263 699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 263 699,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	202 260,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 260,96
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	7 883 832,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883 832,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Katarzyna Szczyglak

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	2 856 488,97	0,00	194 381,06	0,00	194 381,06	0,00	3 050 870,03
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 658 935,40	0,00	185 963,41	0,00	185 963,41	0,00	2 844 898,81
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	177 661,56	0,00	8 417,65	0,00	8 417,65	0,00	186 079,21
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 856 488,97	0,00	194 381,06	0,00	194 381,06	0,00	3 050 870,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
im. Jana Pawła II
ul. Rycka 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2023 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Razem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ireneusz Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3

im. Jana Pawła II

ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

im. Jana Pawła II

ul. Ryckerska 5, 14-100 Ostróda

NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

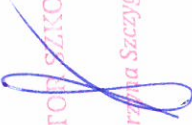
TABELA NR 6

Grunt w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
2		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
3		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
4		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczepiak

NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

TABELA NR 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

[illegible]

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irene Bartosiewicz

~~DYREKTOR SZKOŁY~~

mgr Katarzyna Szczyglak

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

im. Jana Pawła II

ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda

TABELA NR 9

NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

[illegible]

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

~~DYREKTOR SZKOŁY~~

mgr Katarzyna Szczygłak

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
im. Jana Pawła II
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczygłak

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
13. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Katarzyna Szczygłak

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
im. Jana Pawła II
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

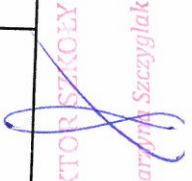

mgr Katarzyna Szczygielak

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	540 232,65	świadczenia wynikające z przepisów BHP - 7 231,07 zł; pomoc zdrowotna - 18 656,00; odprawy emerytalno-rentowe i inne - 154 814,97 zł; nagrody jubileuszowe 156 944,12 zł; nagrody KEN 68 625,00 zł ekwiwalent za urlop - 31 584,21 zł; urlop dla pratowania zdrowia - 102 377,28 zł
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak