

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYTNO	
Numer identyfikacyjny REGON 510040329					2024-02-21	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 293 446,87</b>	<b>8 976 273,38</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>8 851 756,16</b>	<b>8 281 911,41</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	16 788 061,56	16 729 837,59	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 293 446,87</b>	<b>8 976 273,38</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-7 936 305,40</b>	<b>-8 447 926,18</b>	
1. Środki trwałe	9 293 446,87	8 976 273,38	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-7 936 305,40	-8 447 926,18	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 226 088,93	8 917 978,76	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	67 357,94	58 294,62	<b>B. Fundusze placówek</b>			
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>			
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>555 839,89</b>	<b>769 363,04</b>	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>555 839,89</b>	<b>769 363,04</b>	
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	51 939,94	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów		21 967,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 967,48	226 570,77	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	377 176,28	396 265,92	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		122,95	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>114 149,18</b>	<b>75 001,07</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 453,05</b>	<b>2 393,61</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>108 696,13</b>	<b>72 496,46</b>	
1. Materiały	5 453,05	2 393,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 696,13	72 496,46	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>81 855,00</b>	<b>50 090,00</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	81 855,00	50 090,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>26 841,13</b>	<b>22 517,46</b>				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 841,13	22 517,46				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 407 596,05</b>	<b>9 051 274,45</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 407 596,05</b>	<b>9 051 274,45</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Klaudia Nasiadka*  
**mgr Klaudia Nasiadka**  
 (główny księgowy)

2024.02.20  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6  
 W SZCZYTNIE  
*Ewa Bakalarska*  
**mgr Ewa Bakalarska**  
 (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6  
im. "Orla Białego"  
12-100-SZCZYTNO  
ul. Bohaterów Września 2  
tel/fax 09 676 09 10, NIP 745 11 22 832  
Numer identyfikacyjny REGON 510040329

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat  
BURMISTRZ MIASTA  
SZCZYTNO



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>240 724,54</b>	<b>331 524,12</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 081,00	302 736,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 643,54	28 788,12
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 218 189,80</b>	<b>8 801 650,30</b>
I. Amortyzacja	314 092,86	317 173,49
II. Zużycie materiałów i energii	930 170,40	940 061,58
III. Usługi obce	167 648,21	145 614,09
IV. Podatki i opłaty	0,00	22 500,00
V. Wynagrodzenia	5 510 655,00	5 888 908,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 274 620,35	1 451 380,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 382,66	20 374,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 620,32	15 637,24
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-7 977 465,26</b>	<b>-8 470 126,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>41 159,86</b>	<b>22 200,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	41 159,86	22 200,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-7 936 305,40</b>	<b>-8 447 926,18</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-7 936 305,40</b>	<b>-8 447 926,18</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-7 936 305,40</b>	<b>-8 447 926,18</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Klaudia Masiadka

Główny księgowy

2024-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6  
W SZCZYTNIE

mgr Ewa Bakalarska

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 6</b> <b>im. „Orła Białego”</b> <b>12-100-SZCZYTNO</b> <b>ul. Bohaterów Września 2</b> <b>tel./fax 89 676 09 10; NIP 745-11-22-832</b> Numer identyfikacyjny REGON 510040329	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r.</b>	Adresat <b>BURMISTRZ MIASTA</b> <b>SZCZYTNO 24-02-21</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>16 615 091,91</b>	<b>16 788 061,56</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>7 718 341,45</b>	<b>7 921 269,55</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 718 341,45	7 921 269,55	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	<b>7 545 371,80</b>	<b>7 979 493,52</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	7 514 728,26	7 936 305,40	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 643,54	43 188,12	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 788 061,56</b>	<b>16 729 837,59</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-7 936 305,40</b>	<b>-8 447 926,18</b>	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-7 936 305,40	-8 447 926,18	
3. 3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>8 851 756,16</b>	<b>8 281 911,41</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Klaudia Nasiadka*

Główny księgowy

2024.02.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

**SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6**

**W SZCZYTNO**

*mgr Ewa Bakalarska*

Kierownik jednostki

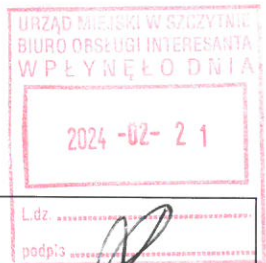
środki trwałe

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec obrotowego roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			zakup	Przychody	przeził jeszcze nie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
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	4 181,75				0,00				0,00	4 181,75					0,00		4 181,75			0,00
2	Grunt					0,00				0,00						0,00		0,00			0,00
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów					0,00				0,00						0,00					0,00
4	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 515 289,89				0,00				0,00	12 515 289,89	3 289 200,96	0,00	308 110,17		308 110,17		3 597 311,13	9 225 088,93		8 917 978,76
5	Urządzenia techniczne i maszyny	171 578,44				0,00		76 382,17		76 382,17	95 196,27	104 220,50		9 063,32		9 063,32	76 382,17	36 901,65	67 357,94		58 294,62
6	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00			0,00
7	Inne środki trwałe (konto 011-grupa 8, 013, 014)	1 471 031,39		45 264,27		45 264,27	163 790,07			163 790,07	1 352 505,59	1 471 031,39	0,00		45 264,27	45 264,27	163 790,07	1 352 505,59	0,00		0,00
		14 162 081,47		45 264,27		45 264,27	240 172,24		0,00	240 172,24	13 967 173,50	4 868 634,60	0,00	317 173,49	45 264,27	362 437,76	240 172,24	4 990 900,12	9 293 446,87		8 976 273,38

Szczupno, dnia 20.02.2024 r  
 Sporządził: gł. Księgowy Klaudia Nasiadka

**DYREKTOR**  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6  
 W SZCZYTNO  
*główny księgowy*  
 mgr Ewa Brakalarska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Klaudia Nasiadka*  
 mgr Klaudia Nasiadka



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 6 im. "Orła Białego"
1.2	siedzibę jednostki
	12-100 Szczytno, ul. Boh. Września 2
1.3	adres jednostki
	12-100 Szczytno ul. Boh. Września 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostkowe
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, materiały do remontu; Metody wyceny aktywów i pasywów: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku, na koniec roku obrotowego. b) 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. c) środki trwałe nowe i używane wycenia się w cenie nabycia tj. cena zakupu + koszty transportu + koszty związane z przystosowaniem do używania. d) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wartości określonej w decyzji. e) środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się komisyjnie wg cen takiego samego lub podobnego środka. f) zapasy ujmuje się wg cen zakupu tj. artykuły spożywcze przeznaczone na dożywianie dzieci. g) rozchody zapasów wycenia się wg zasady „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. h) należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. i) środki pieniężne ujmuje się w bilansie w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>



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
	w/g załączonej tabeli
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Szacunkowa wartość odtworzeniowa budynku wg ewidencji ksiąg rachunkowych: <del>12 237 438,89 zł</del> POLISA: 12 242 000,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe 129 063,19 zł; ekwiwalent za niewykorzystany urlop 58 407,65 zł; odprawy 220 394,22 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	Fundusz Pomocy Ukrainie 262 895,37 zł,-
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
2.5.	Inne informacje
	Wzajemne wyłączenia w zakresie: - rachunku zysków i strat z tytułu przychodów - dożywianie MOPS: 19 830,00,- - rachunku zysków i strat z tytułu kosztów – szkolenie Urząd Miasta : 82,00,-

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Klaudia*  
**mgr Klaudia Naśiadka**

.....  
(główny księgowy)

2024.02.20  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 6**  
**W SZCZYTNIE**

*Ewa*  
**mgr Ewa Bakalarska**

.....  
(kierownik jednostki)