

Jednostka: SP01 (G01)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 (dawne Gimnazjum nr 1) ul. Toruńska 46-48 88-100 Inowrocław tel. 0523574182	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368039586		

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		818 429,72	962 395,03	A. Fundusze		496 252,90	645 427,47
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		4 482 590,84	5 808 263,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe		818 429,72	962 395,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 986 337,94	-5 162 836,02
1. Środki trwałe		818 429,72	962 395,03	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		211 910,00	211 910,00	2. Strata netto (-)		-3 986 337,94	-5 162 836,02
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		585 253,08	573 744,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		21 266,64	176 740,86	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		432 036,86	415 812,76
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		432 036,86	415 812,76
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		15 206,51	18 507,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		8 889,28	3 947,13
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		97 953,56	51 219,48
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		202 881,75	251 891,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		1 443,78	554,32
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		109 860,04	98 845,20	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		105 661,98	89 693,33
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		105 661,98	89 693,33
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		84 136,00	80 459,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		84 136,00	80 459,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		25 724,04	18 386,20				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		25 724,04	18 386,20				
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		928 289,76	1 061 240,23	Suma pasywów		928 289,76	1 061 240,23

2024.02.06

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Marlena Olszak

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Inowrocławiu

Kierownik jednostki

Magdalena Starybrat

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa nr 1 im. Św. Wojciecha w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Toruńska 46-48
1.3	adres jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Toruńska 46-48
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki edukacja na poziomie podstawowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> * książki i inne zbiory biblioteczne * środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i przedszkolach * odzież i umundurowanie * meble i dywany * inwentarz żywy <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).</p> <p>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</p>
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

	obrazują dane liczbowe przedstawione w ;
	* tabeli nr 1 i 2 - zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,
	* tabeli nr 3 i 4 - zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP
	* tabeli nr 5 i 6 - zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych,
	stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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)
	stan na początek roku: 0
	zwiększenia: 0
	wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów): 0
	rozwiązane (uregulowane): 0
	stan na koniec roku: 0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
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
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
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
	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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
	0
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
	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe: 76 246,07 zł

1.15.	Odprawy emerytalne i rentowe: 125 781,27 Ekwiwalent za urlop: 16 703,53 zł Świadczenia urlopowe: 57 652,52 zł
1.16.	inne informacje
	0
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
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
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
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
	0
2.5.	inne informacje
	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto: - 5 162 836,02 zł

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny księgowy

07 02 24

Data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Ilowrocławiu

Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

Jednostka: SP01 (G01)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 (dawne Gimnazjum nr 1) ul. Toruńska 46-48 88-100 Inowrocław tel. 0523574182	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368039586		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 704,74	73 784,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 285,50	69 340,10
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	1 419,24	4 444,06
B. Koszty działalności operacyjnej	4 051 239,58	5 255 658,98
I. Amortyzacja	63 423,52	74 685,71
II. Zużycie materiałów i energii	392 078,29	383 811,62
III. Usługi obce	170 812,94	292 515,01
IV. Podatki i opłaty	955,00	736,00
V. Wynagrodzenia	2 724 933,39	3 571 271,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	687 462,07	881 841,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 574,37	50 798,11
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)	-4 019 534,84	-5 181 874,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 258,49	17 720,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	33 258,49	17 720,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 245,32	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	3 245,32	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 989 521,67	-5 164 154,61
G. Przychody finansowe	3 183,73	1 318,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 183,73	1 318,59
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)	-3 986 337,94	-5 162 836,02
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)	-3 986 337,94	-5 162 836,02

Główny Księgowy

.....
Marlena Walszak
Główny księgowy

2024.02.06

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

.....
Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

Jednostka: SP01 (G01)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa nr 1 (dawne Gimnazjum nr 1)		Miasto Inowrocław
ul. Toruńska 46-48		sporządzone
88-100 Inowrocław		na dzień 31.12.2023.
tel. 0523574182		
Numer Identyfikacyjny REGON		
368039586		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 183 418,32	4 482 590,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 944 745,36	5 318 451,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 922 745,36	5 099 800,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	22 000,00	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	218 651,02
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)	3 645 572,84	3 992 779,23
2.1. Strata za rok ubiegły	3 618 979,06	3 986 337,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 593,78	6 441,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 000,00	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)	4 482 590,84	5 808 263,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 986 337,94	-5 162 836,02
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 986 337,94	-5 162 836,02
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	496 252,90	645 427,47

Główny Księgowy

 Martyna Olszak
 Główny Księgowy

2024.02.06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół w Inowrocławiu

 Magdalena Starybałt
 kierownik jednostki