

Szkoła Podstawowa nr 2
im. Panny Maryi
w INOWROCŁAWIU

Jednostka: SP02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 ul. Najświętszej Marii Panny 22-24 88-100 Inowrocław tel. 0523574181	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00020492600000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 170 312,61	1 262 888,47	A. Fundusze	840 576,53	949 311,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 158 104,59	6 293 004,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 170 312,61	1 262 888,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 317 528,06	-5 343 693,23
1. Środki trwałe	1 170 312,61	1 262 888,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	85 157,00	85 157,00	2. Strata netto (-)	-5 317 528,06	-5 343 693,23
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	1 084 248,70	993 456,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	906,91	184 275,25	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	520 493,22	527 881,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wyczerpane środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	520 493,22	527 881,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 505,62	40 640,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 530,78	1 450,46
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 777,69	57 910,72
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	265 086,09	257 186,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 034,89	4 188,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	190 757,14	214 304,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 701,77	13 872,06	8. Fundusze specjalne	160 558,15	166 505,01
1. Materiały	7 701,77	13 872,06	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160 558,15	166 505,01
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	129 298,58	131 466,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	456,58	0,00			
4. Pozostałe należności	128 840,00	131 466,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 756,79	68 966,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	53 756,79	68 966,16			
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	1 361 069,75	1 477 192,69	Suma pasywów	1 361 069,75	1 477 192,69

Główny Księgowy
Główny Księgowy
Marlena Olszak
(5)

2024.01.25
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Kierownik jednostki
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Starybrat
(3)

INSPEKTOR
Sporządził
Beata Buch

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa nr 2 im. Panny Maryi</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Najświętszej Marii Panny 22, 88-100 Inowrocław</i>
1.3	adres jednostki <i>Najświętszej Marii Panny 22, 88-100 Inowrocław</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>edukacja na poziomie podstawowym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>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.</i>
	<i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia;</i>
	<i>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</i>
	<i>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</i>
4.	<i>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i>
	<i>* książki i inne zbiory biblioteczne</i>
	<i>* środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i przedszkolach</i>
	<i>* odzież i umundurowanie</i>
	<i>* meble i dywany</i>
	<i>* inwentarz żywy</i>
	<i>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).</i>
	<i>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych .</i>
	<i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i>
	<i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</i>
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
	Obowiązują 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
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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:
	zwiększenia:
	wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów):
	rozwiązane (uregulowane):
	stan na koniec roku:
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe: 125.316,14</i>
	<i>Odprawy emerytalne i rentowe: 136.953,39</i>
	<i>Ekwiwalent za urlop: 23.244,49</i>
	<i>Świadczenia urlopowe: 63.282,22</i>
1.16.	inne informacje
	0,00
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.	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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Strata netto: -5.343.693,23</i> ✓

Główny księgowy
Marlena Olszak
 (5)

.....
 Główny księgowy

Data
 25 STY. 2024

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół w Inowrocławiu

.....
Magdalena Starybrat
 Kierownik jednostki

INSPEKTOR
 Sporządził
Beata Buch

Szkoła Podstawowa nr 2
Im. Panny Maryi
w INOWROCŁAWIU

Jednostka: SP02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 ul. Najświętszej Marii Panny 22-24 88-100 Inowrocław tel. 0523574181	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00020492600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	99 079,69	101 717,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 694,00	73 396,00 ✓
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	27 385,69	28 321,24 ✓
B. Koszty działalności operacyjnej	5 423 311,73	5 459 077,60
I. Amortyzacja	92 503,93	102 037,15 ✓
II. Zużycie materiałów i energii	551 343,71	444 528,75 ✓
III. Usługi obce	63 254,77	115 326,45 ✓
IV. Podatki i opłaty	395,60	502,90 ✓
V. Wynagrodzenia	3 737 161,55	3 779 796,99 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	954 344,17	968 170,16 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 308,00	48 715,20 ✓
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)	-5 324 232,04	-5 357 360,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 658,94	13 103,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 658,94	13 103,27 ✓
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 020,29	861,00
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	1 020,29	861,00 ✓
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 318 593,39	-5 345 118,09
G. Przychody finansowe	1 065,33	1 424,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 065,33	1 424,86 ✓
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)	-5 317 528,06	-5 343 693,23
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)	-5 317 528,06	-5 343 693,23

Główny Księgowy
Mariela Olszak
Główny księgowy

2024.01.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Inowrocławiu

Magdalena Stankiewicz
Kierownik jednostki

INSPEKTOR

Sporządził Beata Duch

Jednostka: SPO2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa nr 2		Miasto Inowrocław
ul. Najświętszej Marii Panny 22-24 88-100 Inowrocław tel. 0523574181		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2023	
00020492600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 046 630,41	6 158 104,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 368 194,26	5 482 378,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 368 194,26	5 287 765,98
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	194 613,01
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)	5 256 720,08	5 347 478,77
2.1. Strata za rok ubiegły	5 228 197,44	5 317 528,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 522,64	29 950,71
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)	6 158 104,59	6 293 004,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 317 528,06	-5 343 693,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 317 528,06	-5 343 693,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	840 576,53	949 311,58

Główny Księgowy

Mariena Olszak

Główny księgowy

2024.01.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Skarjotat
Kierownik Jednostki
(3)

INSPEKTOR

Sporządził Beata Buch

Strona 1 z 1