

Jednostka: SP08 (G03)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 8 (dawne Gimnazjum nr 3) ul. Władysława Łokietka 3 88-100 Inowrocław tel. 523573870 Numer identyfikacyjny REGON 368042170	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Inowrocław
---	---	------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 503 233,33	4 358 383,31	A. Fundusze	4 106 085,33	3 988 869,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 402 144,88	11 165 200,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 503 233,33	4 358 383,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 296 059,55	-7 176 330,74
1. Środki trwałe	4 503 233,33	4 358 383,31	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	291 080,00	291 080,00	2. Strata netto (-)	-6 296 059,55	-7 176 330,74
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	4 206 589,48	4 041 567,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 563,85	4 951,25	B. Fundusze płacówek	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	20 784,54	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	583 405,86	530 823,52
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	583 405,86	530 823,52
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 951,31	17 817,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 434,32	752,03
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	140 991,73	67 824,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	322 606,62	354 647,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 183,41	3 507,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	186 257,86	161 309,57	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	89 238,47	86 274,39
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 238,47	86 274,39
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	79 944,00	70 557,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 074,00	90,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	78 870,00	70 467,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 313,86	90 752,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	106 313,86	90 752,57			
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	4 689 491,19	4 519 692,88	Suma pasywów	4 689 491,19	4 519 692,88

Główny Księgowy
 Mariena Miszak
 (2)

2024.01.24
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkoły w Inowrocławiu
 Kierownik jednostki
 Magdalena Starybrat
 (2)

INSPEKTOR
 Sporządził: Dorota Wojciechowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</p> <p>w INOWROCŁAWIU</p> <p>4. Kujawskiego Pułku Artylerii Lekkiej ul. W.Łokietka 3, 88-100 INOWROCŁAW tel. (52) 357-38-70 fax 352-40-02 REGON 148801210 NIP 556 277 06 45</p>
1.	nazwę jednostki
1.1	Szkoła Podstawowa nr 8 w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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

	<i>Obowiązują dane liczbowe przedstawione w ;</i>
	<i>* tabeli nr 1 i 2 - zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,</i>
	<i>* tabeli nr 3 i 4 - zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP</i>
	<i>* tabeli nr 5 i 6 - zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych,</i>
	<i>stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.</i>
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: 0,00
	zwiększenia: 0,00
	wykorzystane (nieściągalne należności spisane w ciężar odpisów): 0,00
	rozwiązane (uregulowane): 0,00
	stan na koniec roku: 0,00
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe: 107 242,15 zł

1.15.	Odprawy emerytalne i rentowe: 63 724,68 zł Ekwiwalent za urlop: 8 772,09 zł Świadczenia urlopowe: 98 334,64 zł
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 0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 0,00
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 0,00
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 Strata netto: - 7 176 330,74 zł

Główny Księgowy
Marlena Olszak
(2)

.....
Główny księgowy

Data
2024 - 01 - 24

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Inowrocławiu

Magdalena Starybrat
(2)

.....
Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR
Dorota Wojciechowska

Jednostka: SP08 (G03)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 8 (dawne Gimnazjum nr 3) ul. Władysława Łokietka 3 88-100 Inowrocław tel. 523573870	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368042170		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	84 790,78	157 926,57
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 421,85	58 505,01
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	33 368,93	99 421,56
B. Koszty działalności operacyjnej	6 516 422,64	7 504 988,63
I. Amortyzacja	166 983,35	165 634,56
II. Zużycie materiałów i energii	521 233,29	528 696,36
III. Usługi obce	178 473,53	307 819,57
IV. Podatki i opłaty	503,60	735,90
V. Wynagrodzenia	4 498 508,34	5 138 352,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 140 190,84	1 285 256,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 529,69	78 494,08
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)	-6 431 631,86	-7 347 062,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	138 748,97	185 962,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	138 748,97	185 962,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 125,40	20 784,54
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	6 125,40	20 784,54
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 299 008,29	-7 181 884,27
G. Przychody finansowe	2 948,74	5 553,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 948,74	5 553,53
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)	-6 296 059,55	-7 176 330,74
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)	-6 296 059,55	-7 176 330,74

Główny Księgowy
 Marianna Olszak
 (2)

 Główny księgowy

2024.01.24

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół w Inowrocławiu

 Kierownik jednostki
 Magdalena Starybrat
 (2)

Sporządził:
 INSPEKTOR
 Dorota Wojciechowska

Jednostka: SP08 (G03)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 8 (dawne Gimnazjum nr 3) ul. Władysława Łokietka 3 88-100 Inowrocław tel. 523573870	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368042170		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 888 373,92	10 402 144,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 262 762,23	7 160 312,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 256 636,83	7 139 528,37
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	6 125,40	20 784,54
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)	5 748 991,27	6 397 257,69
2.1. Strata za rok ubiegły	5 714 452,21	6 296 059,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 539,06	101 198,14
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)	10 402 144,88	11 165 200,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 296 059,55	-7 176 330,74
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 296 059,55	-7 176 330,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 106 085,33	3 988 869,36

Główny Księgowy

Marlena Olszak

Główny księgowy

2024.01.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Inowrocławiu

Kierownik jednostki

Magdalena Starybrat

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Wojciechowska

Strona 1 z 1