

Elk, 21 kwietnia 2023 r.

ZARZĄDZENIE nr 13/2023
Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku
z 21 kwietnia 2023 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok

Działając na podstawie art. 45 i 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217 ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku za rok obrotowy 2022 sporządzone w dniu 10.03.2023 r.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu jednostki budżetowej, gdzie suma aktywów i pasywów wynosi 14 008 553,27 zł (słownie: czternaście milionów osiem tysięcy pięćset pięćdziesiąt trzy złotych 27/100),
- rachunku zysków i strat jednostki wykazującego stratę w wysokości 11 779 627,98 zł (słownie: jedenaście milionów siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dwadzieścia siedem złotych 98/100),
- zestawienia zmian w funduszu jednostki wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 287 061,50 zł (słownie: jeden milion dwieście osiemdziesiąt siedem tysięcy sześćdziesiąt jeden złotych 50/100),
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokołowska



Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku
19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1; tel. 87 732 60 40; e-mail: sp3@elk.edu.pl

SP3.3011.4.2023

Elk, 10.03.2023 r.

Pan Tomasz Andrukiewicz

Prezydent Miasta Elku
ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 4
19 - 300 Elk

Dotyczy: sprawozdanie finansowe za rok na 2022 r. Szkoły Podstawowej nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku.

Szanowny Panie Prezydencie,

przedkładam sprawozdanie finansowe za rok 2022:

1. bilans jednostki budżetowej,
2. rachunek zysków i strat jednostki,
3. zestawienie zmian w funduszu jednostki,
4. informacja dodatkowa, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
[Signature]
mgr Elwira Kowalczyk

Z szacunkiem
DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
[Signature]
mgr Joanna Sokółowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki:
	Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza
1.2	Siedzibę jednostki:
	19-300 Ełk ul. Grodzieńska 1
1.3	Adres jednostki:
	19-300 Ełk ul. Grodzieńska 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	dział 801- Oświata i wychowanie dział 851- Ochrona zdrowia dział 854 –Edukacyjna opieka wychowawcza
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.0.1.2022r. do 31.12.2022r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – Informacje wg załącznika nr 1</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku za cały rok, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł — 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do

	<p>używania (do roku 2018 był to przedział 500,00 zł - 3 500,00 zł).</p> <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości: nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; w przedziale 500 zł — 10 000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe (do roku 2018 był to przedział 500zł-3500zł).</p> <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT — Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Towary wycenia się w cenach nabycia, ich rozchód dokonywany jest przy zastosowaniu zasady FIFO. Towary dotyczą stanu magazynu żywnościowego przy stołówce szkolnej.</p> <p>13. Należności, roszczenia i zobowiązania- w ciągu roku wykazane są w cenie nominalnej. Należności w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Odpisy aktualizujące należności, co do których istnieją trudności ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W roku sprawozdawczym nie wystąpiły. Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.</p> <p>14. Środki pieniężne -krajowe środki pieniężne wycenia się w cenach nabycia .</p> <p>15. Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagalnej zapłaty. W roku sprawozdawczym nie wystąpiły.</p> <p>16. Kapitały własne wykazuje się wartości nominalnej.</p> <p>17. Rezerwy na zobowiązania nie wystąpiły.</p> <p>18. Fundusze specjalne w wartości nominalnej.</p> <p>19. Rozliczenia międzyokresowe z faktu podobnego poziomu rok do roku nie uwzględnia się.</p>
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
	Dane w załączniku nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	W roku sprawozdawczym wartość środków trwałych zwiększono o: -zamontowanie monitoringu wizyjnego w kwocie 39.980,00zł; -zakup pieca konwekcyjno-parowego z podstawą i uzdatniaczem w kwocie 60.000,00zł.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku obrotowym nie wystąpiły.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	W roku obrotowym nie wystąpiły.
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 –nie wystąpiły.
	Dane w załączniku nr 3
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W roku obrotowym nie wystąpiły.
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)
	Dane w załączniku nr 4
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W roku obrotowym nie wystąpiły.
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
	Dane w załączniku nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane w załączniku nr 5
c)	powyżej 5 lat
	Dane w załączniku nr 5
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
	Dane w załączniku nr 6
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w załączniku nr 7
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Dane w załączniku nr 8
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
	Dane w załączniku nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Koszty w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (wynagrodzenie kwota 74.120,00zł, składki i pochodne w kwocie 14.610,00zł, zakup materiałów w kwocie 1.350,00zł oraz pozostałe wydatki – pomoce dydaktyczne w kwocie 39.050,00zł).
	Dane w załączniku nr 10
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Elwira Kowalczyk

(główny księgowy)

2023-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokółowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:			BILANS		Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W ELKU SIENKIEWICZA W ELKU GRODZIENSKA 1 19-300 ELK <i>Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku</i> 19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1 tel / fax 87/ 732 60 40 REGON 000890991 NIP 8481131486			jednostki budżetowej		Gmina Miasto Elk Marsz.J.Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
Numer identyfikacyjny REGON: 000890991			sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	14 140 990,91	13 876 165,98	A. Fundusz	13 510 796,03	13 184 765,26	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	23 677 331,74	24 964 393,24	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 140 990,91	13 876 165,98	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	
1. Środki trwałe	14 140 990,91	13 876 165,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	2 746 000,00	2 746 000,00	2. Strata netto (-)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 393 593,23	11 030 185,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	99 980,00	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	1 397,68	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	754 727,99	823 788,01	
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	754 727,99	823 788,01	
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	101 799,76	293 966,85	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 416,20	404 092,51	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 011,69	2 422,98	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	124 533,11	132 387,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	8 129,41	9 081,62	8. Fundusze specjalne	113 500,34	123 305,67	
1. Materiały	8 129,41	9 081,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 500,34	123 305,67	
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	111 653,00	119 050,00				
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	111 653,00	119 050,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 847,34	4 255,67				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 847,34	4 255,67				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Szkoły Podstawowej nr 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

(główny księgowy)

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

(kierownik jednostki)
 mgr Joanna Sokółowska

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	2 903,36	0,00			
Suma aktywów	14 265 524,02	14 008 553,27	Suma pasywów	14 265 524,02	14 008 553,27

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Elżbieta Kozłaczyk
(główny księgowy)

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokółowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W EŁKU GRODZIENSKA 1 19-300 EŁK Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku 19-300 Ełk, ul. Grodzieńska 1 tel / fax 87/ 732 60 40 Numer identyfikacyjny REGON: 000890991 REGON 000890991 NIP 8481131486	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Gmina Miasto Ełk Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Ełk	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	202 280,00	413 484,05	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	202 280,00	413 484,05	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 386 938,89	12 234 099,26	
I. Amortyzacja	341 055,46	364 804,93	
II. Zużycie materiałów i energii	663 445,21	1 232 848,88	
III. Usługi obce	125 038,09	495 856,01	
IV. Podatki i opłaty	10 119,80	10 361,40	
V. Wynagrodzenia	7 471 099,22	8 149 338,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 721 072,52	1 968 973,26	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	52 308,59	9 316,59	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 800,00	2 600,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-10 184 658,89	-11 820 615,21	
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 713,52	20 586,20	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	17 713,52	20 586,20	
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)	-10 166 945,37	-11 800 029,01	
G. Przychody finansowe	409,66	20 401,03	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	409,66	20 401,03	
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)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	
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)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Szkoły Podstawowej nr 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 mgr Elżbieta Kowalczyk

(główny księgowy)

2023-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 mgr Joanna Sokółowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W ELKU GRODZIĘSKA 1 19-300 ELK <i>Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku 19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1 tel / fax 87/ 732 60 40</i> REGON: 000890991 NIP 8481131486	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Gmina Miasto Elk Marsz.J.Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 796 974,07	23 677 331,74	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 637 836,41	11 474 471,94	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 952 484,10	11 474 113,56	
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	3 685 352,31	358,38	
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)	9 757 478,74	10 187 410,44	
2.1. Strata za rok ubiegły	9 755 543,64	10 166 535,71	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 918,52	20 874,73	
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	16,58	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 677 331,74	24 964 393,24	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-10 166 535,71	-11 779 627,98	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	13 510 796,03	13 184 765,26	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

(Główny Księgowy)
mgr Elżbieta Koscińska

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

(Kierownik jednostki)
mgr Joanna Sokółowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Ełku

mgr Joanna Sokolowska

STOWISZCZNA
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Ełku

Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 19-300 Elk, ul. Grodzieniska 1
 tel / fax 877 732 60 40
 REGON 000890991 NIP 8481131486

Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka
 Sienkiewicza w Elku ul. Grodzieniska 1
 19-300 Elk Regon 000890991

Załącznik nr 2

Pkt.II.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)			aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	stan na początek roku obrotowego (3-14) (18)	stan na koniec roku obrotowego (13-17) (19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	17 614 013,46	0,00	99 980,00	0,00	99 980,00	0,00	0,00	0,00		0,00	17 713 993,46	3 473 022,57	364 804,93	0,00	3 837 827,50	14 140 960,91	13 876 165,98	
Grupa 0	Grupy	2 746 000,00				0,00					0,00	2 746 000,00				0,00	2 746 000,00	2 746 000,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 571 651,68				0,00					0,00	12 571 651,68	2 837 328,25	314 291,20		3 151 619,54	9 734 323,43	9 420 032,14	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 165 147,31				0,00					0,00	2 165 147,31	505 677,51	49 115,96		554 993,47	1 659 269,80	1 610 153,84	
Grupa 3	Kelty i maszyny energetyczne	6 622,07				0,00					0,00	6 622,07	6 622,07			6 622,07	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 983,50		60 000,00		60 000,00					0,00	72 983,50	12 983,50			12 983,50	0,00	60 000,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne			39 980,00		39 980,00					0,00	39 980,00				0,00	0,00	39 980,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	111 408,92				0,00					0,00	111 408,92	110 011,24	1 397,68		111 408,92	1 397,68	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
mgr Joanna Sokolowska
 (kierownik jednostki)

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 (główny księgowy)
mgr Elwira Kowalczyk

2023-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)

Szkoła Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku
ul. Grodzieńska 1 19-300 Elk Regon 000890991

Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1
tel / fax 87/ 732 60 40
REGON 000890991 NIP 8481131486

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	5	6	7	8
1	2					
1	Zobowiązania długoterminowe					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług					0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów					0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 799,76				0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 416,20				0,00
6	Pozostałe zobowiązania	1 011,69				0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)					0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00
	Razem:	641 227,65	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

.....
(główny księgowy) *alczyk*

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokółowska

.....
(kierownik jednostki)