

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddz. Integracyjnymi ul. Wiejska 50 11-500 Giżycko tel. 798619591	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Gmina Miejska Giżycko
Numer identyfikacyjny REGON 000720160		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 445 687,29	6 181 648,99	A. Fundusze	6 045 523,45	5 728 427,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 897 301,46	13 307 890,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 445 687,29	6 181 648,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 851 778,01	-7 579 462,89
1. Środki trwałe	6 445 687,29	6 181 648,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	158 827,90	158 827,90	2. Strata netto (-)	-6 851 778,01	-7 579 462,89
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	158 827,90	158 827,90	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 206 201,14	5 993 732,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	56 170,00	22 468,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	24 488,25	6 620,24	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	461 096,82	510 797,64
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	461 096,82	510 797,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 661,97	23 509,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 630,00	38 603,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	138 171,83	149 818,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	234 729,11	255 509,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	60 932,98	57 576,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 264,27	3 570,24	8. Fundusze specjalne	42 903,91	43 356,19
1. Materiały	7 264,27	3 570,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 903,91	43 356,19
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	51 843,80	49 335,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 764,80	10 650,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	41 079,00	38 685,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 824,91	4 671,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 824,91	4 671,19			
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	6 506 620,27	6 239 225,42	Suma pasywów	6 506 620,27	6 239 225,42

2024.02.27
Główny księgowy
rok, miesiąc, dzień
Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

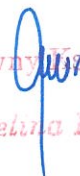
SP3

.....
(jednostka)

Uzgodnienie sumy bilansowej z zestawieniem obrotów i sald

Różnica w wysokości 12.251.628,98 zł... ..dotyczy:

konta 071 „umorzenie środków trwałych” 3.322.025,01.....zł
konta 072 „umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, księgozbiorów” 1.350.141,08zł
konta 860 „straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik . finansowy” 7.579.462,89zł
konto 870 „podatki i obowiązkowe rozliczenie z budżetem obciążające wynik finansowy”0.....zł
konto 290 „odpisy aktualizujące należność”0..... .zł.


Główny Księgowy
Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Głogoku

Piotr Szulc

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA ROK 2023
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 W GIŻYCKU

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	OBROTY		SALDA		SALDA PO PRZEKS.	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	Środki trwałe	9 503 674,00	-	9 503 674,00	-	9 503 674,00	-
013	Pozostałe środki trwałe	1 241 180,33	3 358,00	1 237 822,33	-	1 237 822,33	-
014	Zbiory biblioteczne	72 601,50	3 055,14	69 546,36	-	69 546,36	-
020	Wartości niematerialne i prawne	42 772,39	-	42 772,39	-	42 772,39	-
071	Umożnienie śr.trw. oraz WNIP	-	3 322 025,01	-	3 322 025,01	-	3 322 025,01
072	Umożn. pozostał. śr.trw. oraz WNIP	6 413,14	1 356 554,22	-	1 350 141,08	-	1 350 141,08
080	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-
101	Kasa	20 316,00	20 316,00	-	-	-	-
130	Rachunek bieżący jednostki	7 276 010,10	7 276 010,10	-	-	-	-
132	Rachunek dochodów jednostek budżetowych	234 105,59	234 105,59	-	-	-	-
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	245 604,85	240 933,66	4 671,19	-	4 671,19	-
139	Inne rachunki bankowe	-	-	-	-	-	-
141	Środki pieniężne w drodze	20 316,00	20 316,00	-	-	-	-
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	1 094 254,94	1 117 764,84	-	23 509,90	-	23 509,90
202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	224 846,59	224 846,59	-	-	-	-
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	320,00	320,00	-	-	-	-
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	6 821,44	6 821,44	-	-	-	-
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	7 269 500,00	7 269 500,00	-	-	-	-
225	Rozrachunki z budżetami	334 537,00	373 140,00	-	38 603,00	-	38 603,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	2 024 844,63	2 174 663,27	-	149 818,64	-	149 818,64
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	5 529 981,52	5 529 981,52	-	-	-	-
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	96 285,54	57 600,54	38 685,00	-	38 685,00	-
240	Pozostałe rozrachunki	4 373 046,31	4 617 906,31	10 650,00	255 509,91	10 650,00	255 509,91
310	Materiały	235 751,36	232 181,12	3 570,24	-	3 570,24	-
400	Amortyzacja	264 038,30	-	264 038,30	-	-	-
401	Zużycie materiałów i energii	598 101,32	-	598 101,32	-	-	-
402	Usługi obce	407 835,52	-	407 835,52	-	-	-
403	Podatki i opłaty	26 798,96	-	26 798,96	-	-	-
404	Wynagrodzenia	5 194 901,66	-	5 194 901,66	-	-	-
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 288 493,84	11 348,65	1 277 145,19	-	-	-
409	Pozostałe koszty rodzajowe	31 833,25	86,81	31 746,44	-	-	-
410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 752,00	-	19 752,00	221 117,09	-	-
702	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	-	-	-	-	-	-
704	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	-	-	-	-	-	-
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	2 400,86	-	2 400,86	-	-
750	Przychody finansowe	-	4 822,58	-	4 822,58	-	-
760	Pozostałe przychody operacyjne	-	12 586,50	-	12 586,50	-	-
761	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-	-
800	Fundusz jednostki - środki trwałe	264 858,30	6 837 595,59	-	6 572 737,29	-	6 572 737,29
800	Fundusz jednostki - obrotowy	6 593 741,15	13 328 894,53	-	6 735 153,38	-	6 735 153,38
810	Środki z budżetu na inwestycje	-	-	-	-	-	-
851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	213 913,66	257 269,85	-	43 356,19	-	43 356,19
860	Wynik finansowy	6 851 778,01	6 851 778,01	-	-	7 579 462,89	-
870	Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy	70,53	-	70,53	-	-	-
	Razem	61 609 299,82	61 609 299,82	18 731 781,43	18 731 781,43	18 490 854,40	18 490 854,40

Giżycko, dnia 22.02.2024 r.
Sporządziła :

Główny Księgowy
Ewelina Filipiek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

Miejski Zespół Obsługi
Sztuki i Przemysłu
11-600 Głogów, Al. 1 Maja 14
tel. 048 26 39 96 /
NIP 648.10.43.292

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ LUB NALEŻNOŚCI WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 r. SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3

KONTRAHENT	DATA POWSTANIA NALEŻNOŚCI LUB ZOBOWIĄZANIA	TYTUŁ NALEŻNOŚCI LUB ZOBOWIĄZANIA	S A L D O		ROZDZIAŁ I SYMBOL KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
			WN	MA	
KONTO 201					
PGE Dystrybucja S.A	03.01.2024	energia elektryczna		2 643,70	80101 \$ 4260
PGE Obrót S.A.	05.01.2024	energia elektryczna		3 915,81	80101 \$ 4260
PGNiG Obrót Detaliczny	10.01.2024	gaz		16 128,41	80101 \$ 4260
Poczta Polska S.A.	04.01.2024	przesyłki listowe		93,30	80101 \$ 4300
SARIA Sp. z o.o.	31.12.2023	odbiór odpadów pokonsumpcyjnych		621,00	80101 \$ 4300
GMINA MIEJSKA GIŻYCKO	16.01.2024	połączenia służbowe		107,68	80101 \$ 4360
RAZEM:			-	23 509,90	
KONTO 225					
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		4 146,00	80101 \$ 4040
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		20 880,00	80101 \$ 4800
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		165,00	80103 \$ 4800
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		2 190,00	80107 \$ 4800

Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych	1 270,00	80148 \$ 4040
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych	9 952,00	80150 \$ 4800
RAZEM			38 603,00	
KONTO 229				
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	8 597,95	80101 \$ 4040
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	43 310,86	80101 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	342,66	80103 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	4 543,04	80107 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	2 635,44	80148 \$ 4040
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	20 644,28	80150 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	41 549,11	80101 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	274,28	80103 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	3 636,35	80107 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	2 109,47	80148 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa	16 524,17	80150 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy	3 966,89	80101 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy	39,09	80103 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy	-	80107 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy	83,38	80148 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy	1 561,67	80150 \$ 4120
RAZEM			149 818,64	
KONTO 234				
Pracownicy	31.12.2023	pożyczki mieszkaniowe	38 685,00	ZFŚS
RAZEM			38 685,00	

KONTO 240					
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		27 150,73	80101 \$ 4040
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		136 432,48	80101 \$ 4800
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1 087,91	80103 \$ 4800
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		14 226,34	80107 \$ 4800
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		8 366,08	80148 \$ 4040
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		65 133,37	80150 \$ 4800
PPK	31.12.2023	Składka PPK pracownika		1 046,88	80101 \$ 4800
PPK	31.12.2023	Składka PPK pracownika		194,51	80107 \$ 4800
PPK	31.12.2023	Składka PPK pracownika		397,16	80150 \$ 4800
PPK	31.12.2023	Składka PPK pracownika		140,31	80101 \$ 4040
PPK	31.12.2023	Wpłata na PPK przez podmiot zatrudniający		890,39	80101 \$ 4710
PPK	31.12.2023	Wpłata na PPK przez podmiot zatrudniający		145,89	80107 \$ 4710
PPK	31.12.2023	Wpłata na PPK przez podmiot zatrudniający		297,86	80150 \$ 4710
MEGA JARD 2 Małgorzata Bez	09.12.2022	Brak dostawy towaru	10 650,00		80101 \$ 6050
RAZEM			10 650,00	255 509,91	

OGÓŁEM		49 335,00	467 441,45
--------	--	-----------	------------

Giżycko, dnia 20.02.2024 r.

Sporządziła :


Główny Księgowy
Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddz. Integracyjnymi ul. Wiejska 50 11-500 Giżycko tel. 798619591	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miejska Giżycko
Numer identyfikacyjny REGON 000720160		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	174 897,50	223 517,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	173 456,00	221 117,09
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	1 441,50	2 400,86
B. Koszty działalności operacyjnej	7 041 780,44	7 820 319,39
I. Amortyzacja	264 858,30	264 038,30
II. Zużycie materiałów i energii	546 659,76	598 101,32
III. Usługi obce	293 649,47	407 835,52
IV. Podatki i opłaty	28 287,82	26 798,96
V. Wynagrodzenia	4 759 830,43	5 194 901,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 108 747,66	1 277 145,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 451,00	31 746,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 296,00	19 752,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 866 882,94	-7 596 801,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 441,63	12 586,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 441,63	12 586,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 855 441,31	-7 584 214,94
G. Przychody finansowe	3 785,56	4 822,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 785,56	4 822,58
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)	-6 851 655,75	-7 579 392,36
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	122,26	70,53
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 851 778,01	-7 579 462,89


Główny Księgowy
Główny księgowy
Ewelina Filipczak


2024.02.27
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Kierownik jednostki
Piotr Szulc


Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Miejska Giżycko
Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddz. Integracyjnymi		
ul. Wiejska 50 11-500 Giżycko tel. 798619591		
Numer identyfikacyjny REGON 000720160	sporządzone na dzień 31.12.2023	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 875 234,01	12 897 301,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 691 002,65	7 269 188,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 632 773,10	7 269 188,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	58 229,55	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	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)	6 668 935,20	6 858 599,45
2.1. Strata za rok ubiegły	6 489 341,49	6 851 778,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 964,16	6 821,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	58 229,55	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	116 400,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 897 301,46	13 307 890,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 851 778,01	-7 579 462,89
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 851 778,01	-7 579 462,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 045 523,45	5 728 427,78


Główny księgowy
Ewelina Wilczek

2024.02.27
rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Kierownik jednostki

Piotr Szule

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki:
	Szkoła Podstawowa nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi
1.2	Siedziba jednostki
	Giżycko
1.3	Adres jednostki
	ul. Wiejska 50, 11-500 Giżycko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizuje zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty oraz przepisach do niej wykonawczych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023-31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Brak danych
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.Wycena aktywów i pasywów wynika z następujących przepisów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2023.0.120 t. j.), - rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu 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 (Dz. U. z 2017 roku poz.1911) zwanego dalej rozporządzeniem. <p>2.Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) o wartości powyżej 10.000,00 zł umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umorzone są środki trwałe o wartości początkowej określonej w przedziale 3.000,00 zł do 9.999,99 zł., oraz bez względu na wartość początkową:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu w placówkach oświatowych, -meble i dywany. <p>4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wymienione w pkt. 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.</p> <p>5.Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>6.Pozostałe środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 2.999,99 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p> <p>7.Należności ujmuje się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>8.Odsetki od należności ujmuje się w dniu zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>9.Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>10.Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.</p> <p>11.Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>

	12.Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 13.Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu , w którym je poniesiono. 14. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Według załącznika nr 1 do informacji dodatkowej.
1.1.2.	Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Według załącznika nr 2 do informacji dodatkowej.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Nie dotyczy
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczystie Brak danych
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych j.s.t. (stan pożyczek zagrożonych) Brak danych
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak danych
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat Brak danych
b)	Powyżej 3 do 5 lat Brak danych
c)	Powyżej 5 lat Brak danych
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy

	lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według załącznika nr 3 do informacji dodatkowej.
1.16	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów wartości zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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 plany dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak danych


 Główny księgowy 2024-02-28
 Ewelina Filipek
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Miejskiego Zespołu
 Obsługi Szkół i Przedszkoli
 w Gizycku
 (dyrektor jednostki)
 Piotr Szulc

**Miejski Zespół Obsługi
Szkoł i Przedszkoli**
11-800 Głuchów, Al. 1 Maja 14
t. 88 148 426 29 46
NIP 848.10.63.202

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Załącznik nr 1 do informacji
dodatkowej SP3

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Stan na początek roku 01.01.2023	Zwiększenie			Razem zwiększenia	Zmniejszenie				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2023
			z zakupu bezpośredniego	otrzymane nieodpłatnie	inne zwiększenia		niedopłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne	40 314,19	2 458,20	0,00	0,00	2 458,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 772,39
2.	Środki trwałe w tym:	9 503 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 503 674,00
Grupa 0	grunty	158 827,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 827,90
Grupa I-II	budynki, lokale obiekty inż. ląd.i wod.	8 831 825,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 831 825,71
Grupa III-VI	urządzenia techniczne i maszyny	236 491,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 491,41
Grupa VII	środki transportu	168 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 510,00
Grupa VIII	inne środki trwałe	108 018,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 018,98
3.	Pozostałe środki trwałe	1 195 224,74	42 838,59	3 117,00	0,00	45 955,59	0,00	3 358,00	0,00	0,00	3 358,00	1 237 822,33
4.	Zbiory biblioteczne	71 232,74	1 368,76	0,00	0,00	1 368,76	775,08	0,00	2 280,06	0,00	3 055,14	69 546,36
RAZEM		10 810 445,67	46 665,55	3 117,00	0,00	49 782,55	775,08	3 358,00	2 280,06	0,00	6 413,14	10 853 815,08

Główny Księgowy
Emilia Filipiak

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Głuchowie
Piotr Szulc

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenia)

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej SP3


Lp	Grupa składników majątku trwałego	Umorzenie stan na 01.01.2023	Zwiększenie			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie			Stan na koniec roku 31.12.2023	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż		Stan na początek okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	40 314,19	0,00	2 458,20	0,00	2 458,20	0,00	0,00	0,00	42 772,39	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	3 057 986,71	0,00	264 038,30	0,00	264 038,30	0,00	0,00	0,00	3 322 025,01	6 445 687,29	6 181 648,99
a	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 827,90	158 827,90
b	Grupa I-II	2 625 624,57	0,00	212 468,29	0,00	212 468,29	0,00	0,00	0,00	2 838 092,86	6 206 201,14	5 993 732,85
c	Grupa III-VI	236 491,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 491,41	0,00	0,00
d	Grupa VII	112 340,00	0,00	33 702,00	0,00	33 702,00	0,00	0,00	0,00	146 042,00	56 170,00	22 468,00
e	Grupa VIII	83 530,73	0,00	17 868,01	0,00	17 868,01	0,00	0,00	0,00	101 398,74	24 488,25	6 620,24
3.	Pozostałe środki trwałe	1 195 224,74	0,00	42 838,59	3 117,00	45 955,59	0,00	0,00	3 358,00	1 237 822,33	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	71 232,74	0,00	1 368,76	0,00	1 368,76	775,08	2 280,06	0,00	69 546,36	0,00	0,00
	RAZEM	4 364 758,38	0,00	310 703,85	3 117,00	313 820,85	775,08	2 280,06	3 358,00	4 672 166,09	6 445 687,29	6 181 648,99

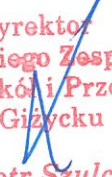
Główny Księgowy
Ewa - Włopek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gliwcu
Piotr Szulc

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych świadczeń pracowniczych	kwota wypłaconych świadczeń
1.	nagrody jubileuszowe	143 694,91
2.	odprawy emerytalno-rentowe	21 935,52
3.	odprawy 20 KN	0,00
4.	świadczenia urlopowe	83 977,21
5.	ekwiwalent za urlop	5 375,88
6.	ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej	3 975,00
7.	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	13 320,00
8.	świadczenie na start	1 000,00
SUMA		273 278,52


Główny księgowy
Ewelina Filipek


Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

WYSZCZEGÓLNIENIE		Kwota
A.	Przychody	4 895,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-
3.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów na własne potrzeby jednostki	-
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-
7.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	-
8.	Dotacje	-
9.	Inne przychody operacyjne	4 895,00
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-
11.	Odsetki	-
12.	Inne	-
B.	Koszty	-
1.	Amortyzacja	-
2.	Zużycie materiałów i energii	-
3.	Usługi obce	-
4.	Podatki i opłaty	-
5.	Wynagrodzenia	-
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
9.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	-
10.	Pozostałe obciążenia	-
11.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-
13.	Odsetki	-
14.	Inne	-

Pieczęć jednostki sporządzającej

Miejski Zespół Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
11-500 Grzycko, Al. 1 Maja 14
tel. 87 428 49 77
NIP 848-40-49-292

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

05 LUT. 2024

Główny Księgowy
Ewelina Filipiek

Pieczęć jednostki powiązanej

Miejski Ośrodek
Pomocy Społecznej
Włodzka 15
11-500 Grzycko
tel. 87 428 49 06; fax 87 428-49-77
e-mail: o.s@grzycko.pl

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Stramowska

Nazwa jednostki powiązanej **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**

WYSZCZEGÓLNIENIE		Kwota
A.	Przychody	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-
3.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów na własne potrzeby jednostki	-
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-
7.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	-
8.	Dotacje	-
9.	Inne przychody operacyjne	-
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-
11.	Odsetki	-
12.	Inne	-
B.	Koszty	58 300,00
1.	Amortyzacja	-
2.	Zużycie materiałów i energii	-
3.	Usługi obce	58 300,00
4.	Podatki i opłaty	-
5.	Wynagrodzenia	-
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
9.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	-
10.	Pozostałe obciążenia	-
11.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-
13.	Odsetki	-
14.	Inne	-

Pieczęć jednostki sporządzającej
Miejski Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli
11-500 Głizycko, Al. 1 Maja 14
tel. 87 429 29 35
NIP 845-10-43-292

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

05 LUT. 2024

Główny Księgowy
Ewelina Filipek

Pieczęć jednostki powiązanej
GMINA MIEJSKA GIŻYCKO
11-500 Głizycko, Al. 1 Maja 14
NIP 845-19-51-457 REGON 790371171
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
11-500 Głizycko, ul. Mieniuszki 5
tel.: 87 429 27 53, e-mail: mosir@gizycko.pl

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogusława Turczyk

