

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 3 im. Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w Braniewie ul. PCK 4 Braniewo	Bilans Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer Identyfikacyjny REGON 170284244		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	365 349,07	345 148,99	A. Fundusze	-42 536,82	-75 130,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 309 400,68	6 603 253,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	365 349,07	345 148,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 351 937,50	-6 678 383,72
1. Środki trwałe	365 349,07	345 148,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-6 351 937,50	-6 678 383,72
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	365 349,07	326 648,99	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	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	18 500,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636 854,57	638 088,27
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	636 854,57	638 088,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 753,09	3 595,68
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	63 882,77	65 925,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	339 455,70	350 020,11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	794,33	738,11
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	228 968,68	217 808,74	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	228 968,68	217 808,74
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	228 968,68	217 808,74
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	109 434,00	139 136,00			
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	109 434,00	139 136,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 534,68	78 672,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 534,68	78 672,74			
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	594 317,75	562 957,73	Suma pasywów	594 317,75	562 957,73

2023.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Wawrot-Kompiłowska

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 3 im. Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w Braniewie ul. PCK 4 Braniewo	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170284244		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 240,65	44 504,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 240,65	33 736,36
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	10 767,86
B. Koszty działalności operacyjnej	6 384 920,47	6 745 536,53
I. Amortyzacja	38 700,08	38 700,08
II. Zużycie materiałów i energii	385 128,75	378 045,83
III. Usługi obce	112 184,93	94 371,74
IV. Podatki i opłaty	27,00	3 351,00
V. Wynagrodzenia	4 723 322,37	5 054 287,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 118 879,09	1 166 584,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 278,25	2 755,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 400,00	7 440,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 374 679,82	-6 701 032,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 739,70	21 295,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	22 739,70	21 295,01
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)	-6 351 940,12	-6 679 737,30
G. Przychody finansowe	2,62	1 353,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2,62	1 353,58
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)	-6 351 937,50	-6 678 383,72
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)	-6 351 937,50	-6 678 383,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz
Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

mgr Agnieszka Kowalska
Kierownik jednostki

Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa nr 3 im. Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w Braniewie ul. PCK 4 Braniewo		Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170284244	sporządzone na dzień 31.12.2022	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 976 637,93	6 309 400,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 296 028,58	6 671 920,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 296 028,58	6 653 420,66
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	18 500,00
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)	5 963 265,83	6 378 068,16
2.1. Strata za rok ubiegły	5 953 022,56	6 351 937,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 243,27	26 130,66
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)	6 309 400,68	6 603 253,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 351 937,50	-6 678 383,72
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 351 937,50	-6 678 383,72
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-42 536,82	-75 130,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz
Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

mgr Agnieszka Szwed-Kowalska
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Senatu Rzeczypospolitej Polskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Braniewo
1.3	adres jednostki
	ul. PCK 4, 14-500 Braniewo.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej . Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności : a)umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b)kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c)sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994r., a także przepisów szczególnych Rozporządzenia MF z dn. 13.09.2017r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 3 w Braniewie. W jednostce zakupione materiały, towary i usługi wykazuje się w księgach rachunkowych w rzeczywistych cenach ich nabycia lub faktycznie poniesionych kosztów. Materiały (środki czystości, materiały biurowe, farby, kleje, tonery, tusze, papier do drukarek, art. gospodarcze) zakupione do działalności bieżącej zalicza się bezpośrednio do kosztów w momencie ich zakupu. <ul style="list-style-type: none">• Ewidencję środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w księdze – środki trwałe wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych.• Środki trwałe o wartości powyżej 100,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.• Zbiory biblioteczne podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej księgozbioru.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Miasta Braniewa, z siedzibą przy ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Warmińsko-Mazurski Kurator Oświaty z siedzibą przy Alei Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9 ,10-959 Olsztyn.

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

L. p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	z b y c i a	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przychody	prze mieszczenie			likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki , lokale i obiekty inżynierii...	1.493.853,58	0	0	0	0	0	0	0	0	1.493.853,58
2	Urządzenia techniczne i maszyny	64.023,64	0	20.000,00	0	20.000,00	0	0	0	0	84.023,64
3	Pozostałe środki trwałe	934.349,88	19.177,73	161.453,08	0	180.630,81	0	16.584,54	0	16.584,54	1.098.396,15
4	Zbiory biblioteczne	327.596,60	22.066,26	101,00	0	22.167,26	0	0	0	0	349.763,86
5	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	36.611,97	499,00	11.001,12	0	11.500,12	0	0	0	0	48.112,09
6	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	49.837,05	0	0	0	0	0	0	0	0	49.837,05

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrot.	inne				składników aktywów	
							stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(3-13)	(12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.128.504,51	0	38.700,08	0	38.700,08	0	1.167.204,59	365.349,07	326.648,99
64.023,64	0	0	1.500,00	1.500,00	0	65.523,64	0	18.500,00
934.349,88	0	0	180.630,81	180.630,81	16.584,54	1.098.396,15	0	0
327.596,60	0	0	22.167,26	22.167,26	0	349.763,86	0	0
36.611,97	0	0	11.500,12	11.500,12	0	48.112,09	0	0
49.837,05	0	0	0	0	0	49.837,05	0	0

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 wieczyście	0,00
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	0,00
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)	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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
1.12	łącną 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	303.942,77 zł
1.16	inne informacje	0,00

2.	Identyfikator 170284244
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Wykowitz
(główny księgowy)

2023.03.30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie


mgr Agnieszka Kuczyńska
(kierownik jednostki)