

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WOJSKA POLSKIEGO W GNIEWKOWIE ul. Toruńska 40 88-140 Gniewkowo Numer identyfikacyjny REGON 001144356	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Gniewkowa Wysłać bez pisma przewodniego 980337E3F17FFC74 
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 816 467,30	1 834 886,11	A Fundusz	1 201 501,24	896 181,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 176 241,32	8 702 388,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 816 467,30	1 834 886,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
^ II.1 Środki trwałe	1 816 467,30	1 834 886,11	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 664 666,82	1 589 527,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	151 800,48	188 330,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	57 027,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	673 154,69	985 666,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	673 154,69	985 666,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 497,13	10 275,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	56 882,00	66 380,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	294 524,79	599 168,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 240,64	254 176,27

Ewa Szalkowska
(główny księgowy)2024-01-12
(rok, miesiąc, dzień)JAROSŁAW TOMCZYK
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

980337E3F17FFC74

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 579,48	11 956,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	58 188,63	46 961,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	85,45	0,00
B.I Zapasy	1 761,03	2 600,83	D.II.8 Fundusze specjalne	52 345,20	43 709,73
B.I.1 Materiały	1 761,03	2 600,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 345,20	43 709,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	16 584,95	30 350,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 584,95	30 350,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 842,65	14 010,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 842,65	14 010,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Szalkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-12
(rok, miesiąc, dzień)
980337E3F17FFC74

JAROSŁAW TOMCZYK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WOJSKA POLSKIEGO W GNIEWKOWIE ul. Toruńska 40 88-140 Gniewkowo Numer identyfikacyjny REGON 001144356		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Gniewkowa Wysłać bez pisma przewodniego 86A0F1758818BE7C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 293,80	87 323,99	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	62 293,80	87 323,99	
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 100 072,20	7 935 657,85	
B.I.	Amortyzacja	91 213,26	91 302,26	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	408 701,54	651 302,14	
B.III.	Usługi obce	133 562,34	257 917,06	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	5 167 615,06	5 499 313,32	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 295 817,44	1 379 951,30	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 162,56	2 996,77	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	52 875,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 037 778,40	-7 848 333,86	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	63 038,32	42 126,73	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	63 038,32	42 126,73	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Ewa Szalkowska
główny księgowy

2024-01-12
rok, miesiąc, dzień

JAROSŁAW TOMCZYK
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej* (C + D - E)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
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)	-6 974 740,08	-7 806 207,13

Ewa Szalkowska
główny księgowy

2024-01-12
rok, miesiąc, dzień

JAROSŁAW TOMCZYK
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WOJSKA POLSKIEGO W GNIEWKOWIE ul. Toruńska 40 88-140 Gniewkowo NIP 556-23-72-554		Adresat: Burmistrz Gniewkowa	
Numer identyfikacyjny REGON 001144356		Wysłać bez pisma przewodniego 79F9F6EA2699DFA2 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 893 072,81	8 176 241,32
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 983 463,85	7 630 485,22
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 980 974,85	7 520 764,15
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	107 801,07
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		2 489,00	1 920,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 700 295,34	7 104 337,82
I.2.1. Strata za rok ubiegły		6 580 671,74	6 974 740,08
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		119 623,60	129 597,74
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 176 241,32	8 702 388,72

Ewa Szalkowska
główny księgowy

2024-01-12
rok, miesiąc, dzień

JAROSŁAW TOMCZYK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 974 740,08	-7 806 207,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 201 501,24	896 181,59

Ewa Szałkowska
główny księgowy

2024-01-12
rok, miesiąc, dzień

JAROSŁAW TOMCZYK
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	NIP 556-23-72-554
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Wojska Polskiego w Gniewkowie
1.2	siedzibę jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. Toruńska 40
1.3	adres jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. Toruńska 40
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowo- wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2023 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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 2017 r. 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 złotych do 10.000,00 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; 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). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
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 odcinowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Obrazują 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 wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych, tabeli nr 7 i 8 zmiana wartości początkowej i umorzenia zbiorów bibliotecznych.
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 wieczystie
	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

INFORMACJA DODATKOWA

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 według pozycji bilansu 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
	Nagrody jubileuszowe – 124.287,31 zł; ekwiwalent – 10.746,75 zł; odprawa emerytalna – 92.498,37 zł; odprawa 20KN – 54.600,00 zł; nagroda specjalna z KEN – 52.875,00 zł
	inne informacje
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto – 7.806.207,13

Główny Księgowy

 Ewa Szalkowska
 (główny księgowy)

2024-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA

 Jarosław Tomczyk
 ZASTĘPCA BURMISTRZA
 (główny jednostki)

