



SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. kpt. Leonida Teligi w Ustce
76-270 Ustka, ul. Darłowska 18

tel.: (0-59) 8144624
(0-59) 8152120
NIP: 839-20-12-981

e-mail: spnr1ustka@wp.pl
<http://www.sp1ustka.pl>
REGON 000908219

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. kpt. Leonida Teligi
ul. Darłowska 18
76-270 USTKA
NIP 839-20-12-981

Oświadczenie

Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 1 im.kpt.Leonida Teligi w Ustce oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce.

Sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31 grudnia 2025 roku i opracowane zostało z zastosowaniem ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy zakładu.

Na roczne sprawozdanie finansowe składają się:

- Bilans sporządzony na 31.12.2025 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2025r. wg załącznika nr 11 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Informacja dodatkowa sporządzona wg załącznika nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.

DYREKTOR SZKOŁY

Bogumila Lenard
mgr Bogumila Lenard

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI ul. Darłowska 18 76-270 Ustka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miasto Ustka
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 000908219	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 913 791,15	4 585 774,44	A Fundusz	4 141 179,39	3 705 926,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 026 214,22	13 006 651,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 913 791,15	4 585 774,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 885 034,83	-9 300 725,06
A.II.1 Środki trwałe	4 913 791,15	4 585 774,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 885 034,83	-9 300 725,06
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	4 913 791,15	4 585 774,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	977 659,78	1 064 858,37
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	977 659,78	1 064 858,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 849,09	56 691,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 849,88	34 992,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	245 243,34	287 581,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	444 878,47	517 970,01

2026-02-02

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	185 268,73	166 058,01
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	205 048,02	185 010,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 026,47	6 985,40	D.II.8 Fundusze specjalne	13 570,27	1 565,32
B.I.1 Materiały	4 026,47	6 985,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 570,27	1 565,32
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	169 051,46	174 256,53		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 375,97	8 830,81		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	55,30		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	166 675,49	165 370,42		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 970,09	3 768,48		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 970,09	3 768,48		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

2026-02-02

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	5 118 839,17	4 770 784,85	Suma pasywów	5 118 839,17	4 770 784,85

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 Anna Skowrońska
 Data: 2026.03.31 13:17:28
 CEST
 (główny księgowy)

2026-02-02

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 Bogumiła Lenard
 Data: 2026.03.31 13:49:54 CEST
 (kierownik jednostki)

Jednostka: SP 1 USTKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI ul. Darłowska 18 76-270 Ustka tel. 598144624	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Ustka
Numer identyfikacyjny REGON 000908219		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	114 192,68	140 646,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	114 192,68	140 646,43
B. Koszty działalności operacyjnej	8 997 891,63	9 343 293,49
I. Amortyzacja	233 269,40	229 809,99
II. Zużycie materiałów i energii	558 810,67	618 800,02
Usługi obce	258 311,41	382 150,32
IV. Podatki i opłaty	100,80	0,00
V. Wynagrodzenia	6 348 081,05	6 457 906,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 541 299,86	1 629 278,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 018,44	25 348,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów	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)	-8 883 698,95	-9 202 647,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	37,97	90,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	37,97	90,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,02	98 206,72
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	0,02	98 206,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 883 661,00	-9 300 762,79
G. Przychody finansowe	23,79	37,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	23,79	37,73
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 397,62	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1 397,62	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 885 034,83	-9 300 725,06
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)	-8 885 034,83	-9 300 725,06

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez Anna Skowrońska
Data: 2026.03.31 12:47:11 CEST

Główny księgowy

2026.03.30

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bogumiła Lenard
Data: 2026.03.31 13:50:04 CEST

Kierownik jednostki

Jednostka: SP 1 USTKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Miasto Ustka
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI		
ul. Darłowska 18 76-270 Ustka tel. 598144624		
Numer identyfikacyjny REGON 000908219		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 050 863,99	13 026 214,22
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 645 658,24	9 001 041,02
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 645 658,24	9 001 041,02
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	0,00
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)	7 670 308,01	9 020 305,22
2.1. Strata za rok ubiegły	7 556 486,42	8 885 034,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	113 821,59	135 270,39
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)	13 026 214,22	13 006 950,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 885 034,83	-9 300 725,06
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 885 034,83	-9 300 725,06
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	4 141 179,39	3 706 224,96

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez
Anna Skowron
Data: 2026.03.31 13:07:19
CEST
Główny księgowy

2026.03.30

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bogumiła
Lenard
Data: 2026.03.31 13:50:10 CEST
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2025

Pozycja	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa Nr 1 im.kpt.Lenida Teligi
1.2	Siedzibę jednostki	ul.Darłowska 18, 76-270 Ustka
1.3	Adres jednostki	j.w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 000908219, PKD 8520Z "Szkoly podstawowe"
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2025 – 31.12.2025
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. <u>Dziennik</u> prowadzony jest w sposób następujący : - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <u>Księga główna</u> (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <u>Księgi pomocnicze</u> (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. <u>Konta pozabilansowe</u> pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki. 2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem dyrektora szkoły.

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2023 r. poz.120 z zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (t.j.Dz.U. z 2025 r. poz.111), - 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 (t.j.Dz. U. z 2020r. poz.342). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust.2 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy zakładu budżetowego ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	Inne informacje	Stawki odpisów umorzenia lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz art. 16h ust. 1 pkt 1 updog - według przepisów podatkowych, tj. w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do używania, według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są: - książki i zbiory biblioteczne, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz WniP o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.
Dział 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	wypełniona tabela nr 1 i 1A
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 wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	nie dotyczy
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	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 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)	nie dotyczy

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	nie dotyczy
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, b) powyżej 3 do 5 lat i, c) powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	Kwota 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	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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	nie dotyczy
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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wypełniona tabela nr 14
1.16	Inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
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	nie dotyczy
2.5	Inne informacje	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 1 w Uście
Anna Skowrońska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bogumiła Lenard

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. kpt. Leonida Teligi
ul. Darłowska 18
76-270 USTKA
NIP 639-20-12-981

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

zobowiązania

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zobowiązania	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.	Wodociągi Ustka	woda, ścieki XII	201	1 454,82 zł	D.II.1
2.	Empec Ustka	energia ciepła XII	201	22 521,21 zł	D.II.1
3.	ZGK Ustka	wywóz śmieci XII	201	3 003,53 zł	D.II.1
4.					
5.					
razem					

należności

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 1 w Ustce
Anita Skówrońska

DYREKTOR SZKOŁY
Magdalena Lenard

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zwiększenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zwiększenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	Wodociągi Ustka	zrealizowane wydatki budżetowe	201	16 037,88 zł	I.1.2
2.	Empec Ustka		201	193 843,38 zł	I.1.2
3.	ZGK Ustka		201	34 780,35 zł	I.1.2
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
	razem				

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zmniejszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zmniejszenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	MOPS Ustka	zrealizowane dochody budżetowe	720	14 790,00 zł	I.2.2
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
	razem				

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj kosztów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	Wodociągi Ustka	woda	401	4 995,75 zł	B.II
2.	Wodociągi Ustka	ścieki	402	11 353,39 zł	B.II
3.	Empec Ustka	energia ciepła	401	195512,01	B.II
4.	ZGK Ustka	wywóz śmieci	402	34805,52	B.II
5.					
6.					
	razem				

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj przychodów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	MOPS Ustka	dożywianie uczniów	720	14 790,00 zł	A.VI
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
	razem				

Tabela nr 1 do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

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

Lp.	Określenie składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	otrzymane nieodpłatnie	Inne	nieodpłatnie przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Środki trwałe, w tym:										
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 346 889,38 zł									
d)	środki transportu	58 837,21 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	138 376,18 zł	- zł	9 208 513,20 zł
e)	inne środki trwałe	11 124,60 zł							- zł	- zł	58 837,21 zł
		34 536,26 zł							- zł	- zł	11 124,60 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	34 536,26 zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
											9 313 011,27 zł

Tabela nr 1A do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

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

Lp.	Określenie składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	amortyzacja pozaplanowa	z aktualizacji wyceny	Inne	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sortował koszty	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Środki trwałe, w tym:												
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 433 098,23 zł	229 809,99 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	40 169,46 zł	- zł	- zł	4 622 738,76 zł	4 585 774,44 zł	- zł
d)	środki transportu	58 837,21 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	58 837,21 zł	- zł	- zł
e)	inne środki trwałe	11 124,60 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 124,60 zł	- zł	- zł
		34 536,26 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	34 536,26 zł	- zł	- zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
											4 727 236,83 zł		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 1 w Uście

Anna Skowrońska

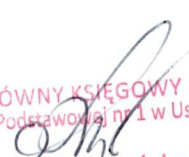
DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]
mgr Bogumiła Leonard

Tabela nr 14 do pkt. 1.15 działu II załącznika nr 12

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w zł, gr)

Lp.	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
1	2	3
1.	nagrody jubileuszowe	72 427,31 zł
2.	odprawy emerytalne	18 633,00 zł
3.	odprawy rentowe	- zł
4.	niewykorzystane urlopy	17 402,42 zł
5.	nagrody burmistrza	8 300,00 zł
6.	nagrody dyrektora	57 900,00 zł
	Razem	174 662,73 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 1 w Ustce

Anna Skowrońska

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Bogumiła Lenard

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów (salda kont) na dzień 31-12-2025r.

Nr konta	Nazwa konta	Stan konta saldo				różnice	
		Przed weryfikacją		Po weryfikacji		Saldo Wn	Saldo Ma
		Saldo Wn	Saldo Ma	Saldo Wn	Saldo Ma		
011	Środki trwałe	9.313.011,27	0	9.313.011,27	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	1.766.474,37	0	1.766.474,37	0	0	0
014	Zbiory biblioteczne	126.226,15		126.226,15			
020	Wartości niematerialne i prawne	14.421,00	0	14.421,00	0	0	0
071	Umorzenie środków trwałych	0	4.727.236,83	0	4.727.236,83	0	0
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i zb.bibl.	0	1.907.121,52	0	1.907.121,52	0	0
135	Rachunek śr.funduszy specj.przeznaczenia (ZFSS)	731,98	0	731,98	0	0	0
139	Inne rachunki bankowe	3.036,50	0	3.036,50	0		
201	Zobowiązania	0,10	56.691,01	0,10	56.691,01	0	0
221	Należności	8.830,71	0	8.830,71	0	0	0
225	Rozrachunki z budżetami z tyt. VAT-7oraz vat przen. na nast.okres	55,30	34.992,40	55,30	34.992,40	0	0
229	Rozrachunki publicznoprawne – zobowiązania	0	287.581,62	0	287.581,62	0	0
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0	517.970,01	0	517.970,01	0	0
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami - pożyczki	166.501,08	0,01	166.501,08	0,01	0	0
240	Pozostałe rozrachunki-sumy depozytowe	1.194,96	168.383,62	1.194,96	168.383,62	0	0
310	Materiały -magazyn śr.czystości i mat.biuř.	6.985,40	0	6.985,40	0	0	0
800	Fundusz jednostki	0	13.006.651,54	0	13.006.651,54	0	0
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	1.565,32	0	1.565,32	0	0
860	Wynik finansowy	9.300.725,06	0	9.300.725,06	0	0	0

Salda objętych weryfikacją aktywów i pasywów uznaje się za realne i prawidłowe.

Główny księgowy:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 1 w Ustce

Anna Skowrońska

Zatwierdzam:
DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Leonard