



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 2023 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:

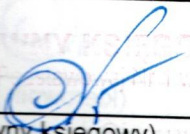
- Bilans sporządzony na 31.12.2023 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2023r. 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.

[Signature]
mgr Małgorzata Skowron

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Bogumiła Leonard

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI ul. Darłowska 18 76-270 Ustka			Gmina Miasto Ustka
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
000908219			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 380 329,95	5 147 060,55	A Fundusz	4 782 545,00	4 494 377,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 620 758,92	12 050 863,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 380 329,95	5 147 060,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 838 213,92	-7 556 486,42
A.II.1 Środki trwałe	5 380 329,95	5 147 060,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 838 213,92	-7 556 486,42
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	5 380 329,95	5 147 060,55	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	736 520,43	776 991,87
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	736 520,43	776 991,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49 638,34	69 107,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 811,86	21 370,77
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	202 731,48	212 415,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	345 523,58	368 187,07


 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-30 LP
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

DYREKTOR SZKOŁY

 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	95 983,01	82 062,51
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	138 735,48	124 308,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 254,27	9 745,95	D.II.8 Fundusze specjalne	24 832,16	23 847,84
B.I.1 Materiały	6 254,27	9 745,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 832,16	23 847,84
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	125 424,40	99 402,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 097,36	1 882,40			
B.II.2 Należności od budżetów	575,36	188,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	122 751,68	97 330,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 056,81	15 160,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 056,81	15 160,90			
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			

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

Strona 2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 519 065,43	5 271 369,44	Suma pasywów	5 519 065,43	5 271 369,44



(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-30 2P

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumila Denard

(kierownik jednostki)

Jednostka: SP 1 USTKA

Miejsce i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI ul. Dąbrowska 3B 75-070 Ustka tel. 590244624	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Ustka
Numer identyfikacyjny REGON 141864219		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 252,10	112 261,42
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	92 252,10	112 261,42
I. Amortyzacja	6 930 466,03	7 668 767,93
II. Zużycie materiałów i energii	233 269,40	233 269,40
III. Usługi obce	474 162,05	614 846,92
IV. Podatki i opłaty	215 661,06	340 642,29
V. Wynagrodzenia	729,75	94,00
VI. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 792 020,66	5 202 852,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 151 763,96	1 256 461,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 859,15	20 601,27
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)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-6 838 213,93	-7 556 506,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,01	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,01	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)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-6 838 213,92	-7 556 506,51
I. Dividendy i udziały w zyskach	0,00	20,09
II. Inne	0,00	0,00
III. Inne	0,00	20,09
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Dotacje	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-6 838 213,92	-7 556 486,42
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-6 838 213,92	-7 556 486,42

Główny księgowy

2024.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

Adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 im. Kapitana Leonida Teligi	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Gmina Miasto Ustka
numer identyfikacyjny REGON		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
fundusze jednostki na początek okresu (BO)	11 413 674,91	11 620 758,92
zmniejszenia funduszu (z tytułu)	6 502 224,76	7 380 718,37
bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
zrealizowane wydatki budżetowe	6 502 224,76	7 380 718,37
zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
środki na inwestycje	0,00	0,00
aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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
aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
inne zwiększenia	6 295 140,75	6 950 613,30
zwiększenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 203 591,34	6 838 213,92
bilansowy za rok ubiegły	91 549,41	112 399,38
zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
uzupełnienie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
inne zmniejszenia	11 620 758,92	12 050 863,99
fundusze jednostki na koniec okresu (BZ)	-6 838 213,92	-7 556 486,42
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
bilans netto (+)	-6 838 213,92	-7 556 486,42
bilans netto (-)	0,00	0,00
rozdzielczka środków obrotowych	4 782 545,00	4 494 377,57
bilans netto (+,-)		

Główny księgowy

2024.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

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	01.01.2023 – 31.12.2023
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 powtórnego. 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.

11.9	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	nie dotyczy
11.10	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
11.11	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 zwrótny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
11.12	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
11.13	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
11.14	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
11.15	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
11.16	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wypełniona tabela nr 14
11.17	Inne informacje	nie dotyczy
12		
12.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
12.2	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
12.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
12.4	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
12.5	Inne informacje	nie dotyczy
13	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".

	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 2021 r. poz.217), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - ordynacja podatkowa (t.j.Dz.U. z 2021 r. poz.1540), - 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.
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Uście
mgr inż. Skowron

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bogumila Lenard

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.					
2.					
3.					
4.					
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	14 316,00 zł	A.VI
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
	razem				

CELŃMIŁY WIECZOROWY
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Ustce
mgr Anna Skowron

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bogumiła 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.					
2.					
3.					
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	dożywianie uczniów	720	14 316,00 zł	I.2.2
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
	razem				

CELŃSKI WYKŁADOWY
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Ustce
mgr Anna Skowron

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Lenard

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

Lp.	Określenie składników majątku składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	otrzymane nieodpłatnie	inne	nieodpłatne 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	9 346 889,38 zł									9 346 889,38 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	58 837,21 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	58 837,21 zł
d)	środki transportu	11 124,60 zł									11 124,60 zł
e)	inne środki trwałe	34 536,26 zł									34 536,26 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- 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
											9 451 387,45 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 składników majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	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	sortaż 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	- zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 966 559,43 zł	233 269,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 199 828,83 zł	5 147 060,55 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
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	34 536,26 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	34 536,26 zł	- zł	- zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

4 304 326,90 zł

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Lenard

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

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

	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
	2	3
	nagrody jubileuszowe	68 084,33 zł
	odprawy emerytalne	18 506,33 zł
	odprawy rentowe	- zł
	niewykorzystane urlopy	15 223,48 zł
	nagrody burmistrza	8 000,00 zł
	nagrody dyrektora	49 950,00 zł
	Razem	159 764,14 zł

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Leonard

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów (saldo kont) na dzień 31-12-2023r.

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	9.451.387,45	0	9.451.387,45	0	0	
013	Pozostałe środki trwałe	1.716.466,87	0	1.716.466,87	0	0	
014	Zbiory biblioteczne	122.617,08		122.617,08			
020	Wartości niematerialne i prawne	0	52.696,21	0	52.696,21	0	0
071	Umorzenie środków trwałych	0	4.304.326,90	0	4.304.326,90	0	0
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i zb.bibl.	0	1.891.780,16	0	1.891.780,16	0	0
135	Rachunek śr.funduszy specj.przeznaczenia (ZFSS)	400,72	0	400,72	0	0	0
139	Inne rachunki bankowe	14.760,18	0	14.760,18	0		
201	Zobowiązania	0	69.107,84	0	69.107,84	0	0
221	Należności	1.882,38	0	1.882,38	0	0	0
225	Rozrachunki z budżetami z tyt. VAT-7 oraz vat przen. na nast.okres	0	21.182,00	0	21.182,00	0	0
229	Rozrachunki publicznoprawne – zobowiązania	0	212.415,82	0	212.415,82	0	0
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0	368.187,07	0	368.187,07	0	0
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami - pożyczki	79.793,52	0	79.793,52	0	0	0
240	Pozostałe rozrachunki-sumy depozytowe	0	64.525,16	0	64.525,16	0	0
310	Materiały -magazyn śr.czystości i mat.biur.	9.745,95	0	9.745,95	0	0	0
800	Fundusz jednostki	0	12.050.863,99	0	12.050.863,99	0	0
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	23.847,84	0	23.847,84	0	0
860	Wynik finansowy	7.556.482,42	0	7.556.482,42	0	0	0

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

Główny księgowy:

[Podpis]
mgr Anna Skowron

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1

im. kpt. Leonida Teligi

ul. Darłowska 18

76-270 USTKA

NIP 820-20-12-981

Zatwierdzam:

DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]
mgr Bogumiła Lenard