



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: spnrlustka@wp.pl
<http://www.spnrlustka.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 2022 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 31.12.2022 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2022 r. 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

mgr Bogumiła Denard

Ustka: SP 1 USTKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Kapitana Leonida Teligi ul. Darłowska 18 76-270 Ustka NIP 839-20-12-981	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miasto Ustka
---	---	-------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 613 599,35	5 380 329,95	A. Fundusze	5 210 083,57	4 782 545,00
B. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 413 674,91	11 620 758,92
C. Długoterminowe aktywa trwałe	5 613 599,35	5 380 329,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 203 591,34	-6 838 213,92
1. Środki trwałe	5 613 599,35	5 380 329,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 203 591,34	6 838 213,92
2.1. 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
3. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 613 599,35	5 380 329,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
4. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
5. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
6. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	474 175,55	736 520,43
7. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
8. Wzrost wartości na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	474 175,55	736 520,43
9. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 035,37	49 638,34
10. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	77,80	17 811,86
11. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 180,02	202 731,48
12. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	314 016,52	345 523,58
13. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,01	95 983,01
14. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) *	0,00	0,00
15. Aktywa obrotowe	70 659,77	138 735,48	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
16. Zapasy	9 972,86	6 254,27	8. Fundusze specjalne	58 865,83	24 832,16
17. Materiały	9 972,86	6 254,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 865,83	24 832,16
18. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
19. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
20. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
21. Należności krótkoterminowe	60 216,80	125 424,40			
22. Należności z tytułu dostaw i usług	1 339,25	2 097,36			
23. Należności od budżetów	0,00	575,36			
24. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
25. Pozostałe należności	58 877,55	122 751,68			
26. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
27. Krótkoterminowe aktywa finansowe	470,11	7 056,81			
28. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
29. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	470,11	7 056,81			
30. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
31. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
32. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
33. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
34. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
35. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 684 259,12	5 519 065,43	Suma pasywów	5 684 259,12	5 519 065,43

2023.03.31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Ustce
 mgr Anna Skowron

mgr Bogumiła Lenard

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

Jednostka: SP 1 USTKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KAPITANA LEONIDA TELIGI ul. Dąbrowska 18 83-200 Ustka NIP 839-20-144624	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Ustka
Numer identyfikacyjny REGON 144624		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	63 925,85	92 252,10
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	63 925,85	92 252,10
Koszty działalności operacyjnej	6 271 945,19	6 930 466,03
Amortyzacja	233 269,40	233 269,40
Wydatki na materiały i energię	560 920,72	474 162,05
Wydatki obce	195 739,80	215 661,06
Podatki i opłaty	0,00	729,75
Wynagrodzenia	4 235 084,67	4 792 020,66
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 031 391,88	1 151 763,96
Pozostałe koszty rodzajowe	15 538,72	62 859,15
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 208 019,34	-6 838 213,93
Pozostałe przychody operacyjne	4 428,00	0,01
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	4 428,00	0,01
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 203 591,34	-6 838 213,92
Przychody finansowe	0,00	0,00
Widowiska i udziały w zyskach	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 203 591,34	-6 838 213,92
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 203 591,34	-6 838 213,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szkoły Podstawowej nr 1 w Ustce

Główny księgowy Skowron

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1

im. kpt. Leonida Teligi

2023.03.31

ul. Dąbrowska 18

83-200 USTKA

NIP 839-20-12-981

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Dąbrowska

Kierownik jednostki

Ustka: SP 1 USTKA

Adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 im. Kapitana Leonida Teligi ul. Dąbrowska 18 84-400 Ustka NIP 839-20-12-941	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Miasto Ustka
---	---	-------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 178 469,12	11 413 674,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 997 361,93	6 502 224,76
2. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
3. Realizowane wydatki budżetowe	5 997 361,93	6 502 224,76
4. Realizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
5. Środki na inwestycje	0,00	0,00
6. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
7. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
8. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
9. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
10. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
11. Inne zwiększenia	0,00	0,00
12. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 762 156,14	6 295 140,75
13. Strata za rok ubiegły	5 698 990,87	6 203 591,34
14. Realizowane dochody budżetowe	63 165,27	91 549,41
15. Redukcja wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
16. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
17. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
18. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości materialnych i prawnych	0,00	0,00
19. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
20. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
21. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 413 674,91	11 620 758,92
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 203 591,34	-6 838 213,92
22. Zysk netto (+)	0,00	0,00
23. Strata netto (-)	-6 203 591,34	-6 838 213,92
24. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	5 210 083,57	4 782 545,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Ustce
 mgr Anna Skowron

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
 im. kpt. Leonida Teligi
 ul. Dąbrowska 18
 84-400 USTKA
 NIP 839-20-12-941

DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Bogumiła Leonard
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

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 "Szkoły podstawowe"
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022 – 31.12.2022
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 memoriałową. <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 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 jest 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 updop - 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 wieczystość	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
Szkoly Podśląskiej Nr 1 w Uście
mgr Anna Skowron

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Bogumiła Lenard

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów (salda kont) na dzień 31-12-2022r.

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	0
013	Pozostałe środki trwałe	1.519.837,81	0	1.519.837,81	0	0	0
014	Zbiory biblioteczne	131.327,56		131.327,56			
020	Wartości niematerialne i prawne	52.696,21	0	52.696,21	0	0	0
071	Umorzenie środków trwałych	0	4.071.057,50	0	4.071.057,50	0	0
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i zb.bibl.	0	1.703.861,58	0	1.703.861,58	0	0
135	Rachunek śr.funduszy specj.przeznaczenia (ZFSS)	1.013,73	0	1.013,73	0	0	0
139	Inne rachunki bankowe	6.043,08	0	6.043,08	0		
201	Zobowiązania	0,01	49.638,34	0,01	49.638,34	0	0
221	Należności	2.097,35	0	2.097,35	0	0	0
225	Rozrachunki z budżetami z tyt. VAT-7 oraz vat przen. na nast.okres	575,36	17.811,36	575,36	17.811,86	0	0
229	Rozrachunki publicznoprawne – zobowiązania	0	202.731,48	0	202.731,48	0	0
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0	345.523,58	0	345.523,58	0	0
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami - pożyczki	102.196,95	1.721,01	102.196,95	1.721,01	0	0
240	Pozostałe rozrachunki-sumy depozytowe	20.555,72	94.263,00	20.555,72	94.263,00	0	0
310	Materiały -magazyn śr.czystości i mat.bior.	6.254,27	0	6.254,27	0	0	0
800	Fundusz jednostki	0	11.620.758,92	0	11.620.758,92	0	0
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	24.832,16	0	24.832,16	0	0
860	Wynik finansowy	6.838.213,92	0	6.838.213,92	0	0	0

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

Główny księgowy:



Zatwierdzam:

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumila Lenard

DYREKTOR SZKOŁY

max Bogumila Lenard

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoly Podstawowej Nr 1 w Uście
mgr Anna Skowron

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

[illegible]

4 071 057,50 zł

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	129 496,20 zł
2.	odprawy emerytalne	28 335,09 zł
3.	odprawy rentowe	- zł
4.	niewykorzystane urlopy	4 839,78 zł
5.	nagrody burmistrza	21 101,14 zł
6.	nagrody dyrektora	42 500,00 zł
	Razem	226 272,21 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Uście
mgr Anna Skowron

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bogumiła Lenard