

afa Słuska

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Marii Konopnickiej
ul. Wojska Polskiego 8, tel. 94 35 15 528
78-111 USTRONIE MORSKIE
REGON 331079413 NIP 6711632335

URZĄD GMINY
USTRONIE MORSKIE

Wpłynęło dnia 2023 - 03 - 31

Nr

Ilość załączników

(podpis)



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2022 ROK
SZKOŁA PODSTAWOWA
IM. MARII KONOPNICKIEJ
W USTRONIU MORSKIM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Ustronie Morskie
		Wysłać bez pisma przewodniego E910272C5C9CD40C 
Numer identyfikacyjny REGON 331079413	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A Fundusz	2 363 761,81	2 215 290,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 219 610,02	7 791 405,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 855 848,21	-5 576 115,15
A.II.1 Środki trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	27 660,64	27 660,64	A.II.2 Strata netto (-)	-4 855 848,21	-5 576 115,15
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	2 581 605,75	2 454 697,86	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	56 938,85	54 926,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	308 364,56	324 669,67
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	308 364,56	324 669,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 751,09	10 315,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 466,30	50 283,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 226,04	263 675,67

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E910272C5C9CD40C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	5 921,13	2 675,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 921,13	395,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 921,13	395,86
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	4 240,00	2 280,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 280,00			
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	4 240,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 681,13	395,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 681,13	395,86			
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			

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E910272C5C9CD40C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 672 126,37	2 539 960,45	Suma pasywów	2 672 126,37	2 539 960,45

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

E910272C5C9CD40C

Mariola Ostrowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

E910272C5C9CD40C

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie
		Wysłać bez pisma przewodniego FFC133A01B2CFB56 
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A Fundusz	2 363 761,81	2 215 290,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 219 610,02	7 794 267,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 855 848,21	-5 578 976,66
A.II.1 Środki trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	27 660,64	27 660,64	A.II.2 Strata netto (-)	-4 855 848,21	-5 578 976,66
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	2 581 605,75	2 454 697,86	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	56 938,85	54 926,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	308 364,56	324 669,67
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	308 364,56	324 669,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 751,09	10 315,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 466,30	50 283,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 226,04	263 675,67

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FFC133A01B2CFB56 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	5 921,13	2 675,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 921,13	395,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 921,13	395,86
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	4 240,00	2 280,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 280,00			
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	4 240,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 681,13	395,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 681,13	395,86			
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			

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FFC133A01B2CFB56 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 672 126,37	2 539 960,45	Suma pasywów	2 672 126,37	2 539 960,45

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FFC133A01B2CFB56 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta nr 1 dot. zmian

pasywa

- poz. A.I - było: 7.791.405,93, po korekcie: 7.794.267,44, różnica: 2.861,51

- poz. A.II - było: -5.576.115,15, po korekcie: -5.578.976,66, różnica: -2.861,51

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

FFC133A01B2CFB56 Korekta nr 1

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413			Wysłać bez pisma przewodniego C11B6524C9AB3CA6 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A Fundusz	2 364 494,82	2 215 290,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 219 610,02	7 794 267,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 855 115,20	-5 578 976,66
A.II.1 Środki trwałe	2 666 205,24	2 537 284,59	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	27 660,64	27 660,64	A.II.2 Strata netto (-)	-4 855 115,20	-5 578 976,66
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	2 581 605,75	2 454 697,86	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	56 938,85	54 926,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	308 364,56	324 669,67
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	308 364,56	324 669,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 751,09	10 315,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 466,30	50 283,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 226,04	263 675,67

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)
SJO BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
C11B6524C9AB3CA6 Korekta nr 2

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	6 654,14	2 675,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 921,13	395,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 921,13	395,86
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	4 973,01	2 280,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	733,01	2 280,00			
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	4 240,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 681,13	395,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 681,13	395,86			
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			

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C11B6524C9AB3CA6 Korekta nr 2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 672 859,38	2 539 960,45	Suma pasywów	2 672 859,38	2 539 960,45

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

C11B6524C9AB3CA6 Korekta nr 2

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta nr 2 dot. błędnego wskazania BO

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

C11B6524C9AB3CA6 Korekta nr 2

Mariola Ostrowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego E175624BEEBAACB1 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	55 993,36		133 283,16	
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	55 993,36		133 283,16	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 913 108,56		5 711 452,81	
B.I.	Amortyzacja	128 920,65		128 920,65	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	365 507,42		448 685,47	
B.III.	Usługi obce	94 426,01		201 664,41	
B.IV.	Podatki i opłaty	2 247,96		8 832,36	
B.V.	Wynagrodzenia	3 355 678,14		3 812 305,39	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	940 810,22		1 086 479,46	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 518,16		24 565,07	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 857 115,20		-5 578 169,65	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 000,00		2 128,50	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 000,00		2 128,50	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
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)	-4 855 115,20	-5 576 041,15
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	74,00
H.I.	Odsetki	0,00	74,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 855 115,20	-5 576 115,15
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)	-4 855 115,20	-5 576 115,15

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień


Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		Wysłać bez pisma przewodniego 37A895312178ADF9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	55 993,36	132 550,15
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	55 993,36	132 550,15
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 913 108,56	5 713 581,31
B.I.	Amortyzacja	128 920,65	128 920,65
B.II.	Zużycie materiałów i energii	365 507,42	450 813,97
B.III.	Usługi obce	94 426,01	201 664,41
B.IV.	Podatki i opłaty	2 247,96	8 832,36
B.V.	Wynagrodzenia	3 355 678,14	3 812 305,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	940 810,22	1 086 479,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 518,16	24 565,07
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 857 115,20	-5 581 031,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 000,00	2 128,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 000,00	2 128,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
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)	-4 855 115,20	-5 578 902,66
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	74,00
H.I.	Odsetki	0,00	74,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 855 115,20	-5 578 976,66
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)	-4 855 115,20	-5 578 976,66

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Korekta nr 1 dot.zmian:

- poz. A.VI. było: 133.283,16, po korekcie: 132.550,15, różnica: -733,01
- poz. B.II - było: 448.685,47, po korekcie: 450.813,97, różnica: 2.128,50

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		Wysłać bez pisma przewodniego 3769BE92E4F5E5BB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 235 800,92	7 219 610,02	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 790 899,62	5 560 775,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 790 899,62	5 560 775,78	
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	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 807 090,52	4 988 979,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 751 830,17	4 855 848,21	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 260,35	131 003,16	
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	2 128,50	
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)	7 219 610,02	7 791 405,93	

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 855 848,21	-5 576 115,15
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 855 848,21	-5 576 115,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 363 761,81	2 215 290,78

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień


Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		Wysłać bez pisma przewodniego 9971D7BC38534D45 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 235 800,92	7 219 610,02	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 790 899,62	5 560 775,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 790 899,62	5 560 775,78	
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	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 807 090,52	4 986 118,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 751 830,17	4 855 115,20	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 260,35	131 003,16	
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)	7 219 610,02	7 794 267,44	

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 855 848,21	-5 578 976,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 855 848,21	-5 578 976,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 363 761,81	2 215 290,78

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta nr 1 dot. zmiany


- poz. I.2.6. - było: 2.128,50, po korekcie: 0,00

- poz. III.2 - było: -5.576.115,15, po korekcie: - 5.578.976,66, różnica: -2.861,51

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		Wysłać bez pisma przewodniego A58E28A15B08523E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 235 800,92	7 219 610,02	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 790 899,62	5 560 775,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 790 899,62	5 560 775,78	
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	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 807 090,52	4 986 118,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 751 830,17	4 855 115,20	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 260,35	131 003,16	
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)	7 219 610,02	7 794 267,44	

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 855 115,20	-5 578 976,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 855 115,20	-5 578 976,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 364 494,82	2 215 290,78

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta nr 2 dot. zmiany BO- błędne wprowadzenie

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie
Numer identyfikacyjny REGON 331079413		F039F7D8D68740FA 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej
1.2	siedzibę jednostki ul. Wojska Polskiego 8, 78-111 Ustronie Morskie
1.3	adres jednostki ul. Wojska Polskiego 8, 78-111 Ustronie Morskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Nauczanie i wychowanie uczniów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie sporządzone za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczegółowych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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</p> <p><u>Środki trwałe</u> wycenia się według ceny nabycia (cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do użytkowania; cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego; do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem; cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę) w przypadku nabycia w drodze kupna, według umowy darowizny w przypadku otrzymania w drodze darowizny. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie mogą być na podstawie decyzji właściwego organu wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak-uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy są dokonywane jednorazowo w grudniu za okres całego roku.</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u> wycenia się według ceny nabycia w przypadku nabycia w drodze kupna, według umowy darowizny w przypadku otrzymania w drodze darowizny. Wartości niematerialne i prawne stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie mogą być na podstawie decyzji właściwego organu wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Wartości niematerialne i prawne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak-uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.</p>

Wartości niematerialne i prawne trwale umarżane są według metody liniowej. Odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania. Odpisy są dokonywane jednorazowo w grudniu za okres całego roku.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe i inne,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu.

Do kosztów inwestycji należy zaliczyć następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty bezpośrednio związane z budową np. dozór w trakcie budowy, opłaty za media w trakcie budowy, itp.

Zapasy – jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.

Należności i zobowiązania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Odpisy aktualizujące należności :

1. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zgodnie z art.35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

W księgach odpisów aktualizujących dokonuje się jednorazowo na dzień bilansowy w odniesieniu do:

- 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- 2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich

	<p>otrzymania lub odpisania,</p> <p>5) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadku uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieosiągalne należności.</p> <p>2. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.</p> <p>3. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>4. Należności, o których mowa w ust. 3, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>Umarzanie należności dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w uchwale organu stanowiącego w sprawie szczegółowych zasad umarzania należności gminy i jej jednostek podległych, z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa.</p>
5.	inne informacje
	Dyrektor jednostki – Mariola Ostrowska
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
	Odzwierciedlenie stanu środków przedstawia zestawienie tabelaryczne - „Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych”
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	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 wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów leasingu

	-Kserokopiarki Toshiba – 2 szt. - 25.830,00 zł , w tym z tytułu umów leasingu 0,00 zł
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem: 175.989,55 zł -71.505,42 zł - nagrody jubileuszowe, -48.343,89 zł - odprawy emerytalne i rentowe, -56.140,24 zł – świadczenie urlopowe (wypłacane z ZFŚS)

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	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
	Brak

Anna Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
estmz
mgr Anna Borkowska-Kruk

2023.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
w Ustroniu Morskim
MOstrowska
mgr Mariola Ostrowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2022-31.12.2022

NALEŻNOŚCI				Nazwa jednostki:					
Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgową						
ZOBOWIĄZANIA				Nazwa jednostki:					
Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgową						
KOSZTY				Nazwa jednostki:					
Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgową						
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 3/2022	31.01.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 7/2022	28.02.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 11/2022	31.03.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 15/2022	30.04.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 19/2022	31.05.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 25/2022	30.06.2022	1 170,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 33/2022	30.09.2022	885,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 36/2022	31.10.2022	1 397,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 39/2022	30.11.2022	1 337,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 42/2022	22.12.2022	292,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów				
RAZEM			10 932,50		GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKRAEACJI				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 2/2022	31.01.2022	5 400,70	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 4/2022	28.02.2022	4 399,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 6/2022	31.03.2022	11 140,60	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 8/2022	29.04.2022	7 960,60	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 10/2022	31.05.2022	7 488,90	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 14/2022	24.06.2022	4 695,80	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 16/2022	30.09.2022	11 018,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 18/2022	31.10.2022	15 876,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 20/2022	30.11.2022	16 618,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 22/2022	28.12.2022	12 719,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów				
RAZEM			97 316,60		PRZEDSZKOLE				
B.II Zużycie materiałów i energii	nota księgowa nr 48/2022/BF	24.10.2022	4 873,77	Gmina Ustronie Morskie	połączenia telefoniczne i internet				
RAZEM			4 873,77		GINNA USTRONIE MORSKIE				
H.I. Odsetki	nota księgowa nr 08/2022/BF	31.03.2022	74,00	Gmina Ustronie Morskie	odsetki od dotacji FKK				
RAZEM			74,00		GINNA USTRONIE MORSKIE				
PRZYCHODY				Nazwa jednostki:					
Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgową						

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR SZKOŁY
 w Ustroniu Morskim

 mgr Małgorzata Ostrowska

Zmiany stanu wartości rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2022-31.12.2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		7	8	9	10			11	12	13	14	15	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	50 260,21		10 379,94		10 379,94					0,00	60 640,15	50 260,21	10 379,94		60 640,15		0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00									0,00	0,00				0,00		0,00
3	Środki trwałe:	5 975 019,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 004 919,20	3 338 713,96	128 920,65	0,00	3 467 634,61	2 666 205,24	2 637 284,59
	Grunty	27 660,64				0,00						27 660,64	0,00			0,00	27 660,64	27 660,64
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 880 185,89				0,00						5 880 185,89	3 298 680,14	126 907,89		3 425 488,03	2 581 605,75	2 454 697,86
	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00	0					0,00				0,00	0,00	0,00
	Środki transportu	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	Inne środki trwałe	97 072,67		0,00		0,00						97 072,67	40 133,82	2 012,76		42 146,58	56 938,85	54 926,09
4	Pozostałe środki trwałe	1 060 139,48		103 014,23		103 014,23	0					1 163 153,71	1 060 139,48	103 014,23		1 163 153,71	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie poz. A.V WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia (zbycie, likwidacja, przekazanie)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK/ środki trwałe:					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Borkowska-Kruk
mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR SZKOŁY

w Ustroniu Morskim

Maria Ostrowska
mgr Maria Ostrowska