

a/a Szkoła

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Marii Konopnickiej
ul. Wysła Fulińskiego 8, tel. 94 85 15 528
78-111 USTRONIE MORSKIE
REGON 331079413 NIP 6711632335

URZĄD GMINY
USTRONIE MORSKIE
Wpłynęło dnia **2025-03-31**
Nr
Pobit zaliczeń (podpis) 

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2024 ROK SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARII KONOPNICKIEJ W USTRONIU MORSKIM

31.03.2025

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie
Numer identyfikacyjny REGON 331079413			Wysłać bez pisma przewodniego 1A3A0166230E3DED 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	A Fundusz	2 092 574,75	1 635 112,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 349 792,32	9 417 327,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
A.II.1 Środki trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	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 (-)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
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	2 327 789,97	2 200 882,08	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	99 727,33	86 595,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 348,46	695 997,40
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	375 348,46	695 997,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	369,00	17 501,04
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	59 624,37	138 727,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 261,78	529 325,16

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia
1A3A0166230E3DED

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	21,00
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	12 745,27	15 971,43	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	4 093,31	10 422,26
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 093,31	10 422,26
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	11 901,96	15 299,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 651,96	5 547,17			
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	3 250,00	9 752,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	843,31	672,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	843,31	672,26			
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)

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1A3A0166230E3DED

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 467 923,21	2 331 109,52	Suma pasywów	2 467 923,21	2 331 109,52

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
1A3A0166230E3DED

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
1A3A0166230E3DED

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		BILANS jednostki budżetowej USTRONIE MORSKIE Wydruk dnia 2025-04-28 Nr Koszt załącznika sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie
Numer identyfikacyjny REGON 331079413			Wysłać bez pisma przewodniego 75B118BAAA7C37EE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	A Fundusz	2 092 574,75	1 634 537,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 349 792,32	9 417 327,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
A.II.1 Środki trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	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 (-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
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	2 327 789,97	2 200 882,08	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	99 727,33	86 595,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 348,46	695 997,40
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	375 348,46	695 997,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	369,00	17 501,04
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	59 624,37	138 727,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 261,78	529 325,16

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia75B118BAAA7C37EE Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	21,00
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	12 745,27	15 396,43	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	4 093,31	10 422,26
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 093,31	10 422,26
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	11 901,96	14 724,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 651,96	4 972,17			
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	3 250,00	9 752,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	843,31	672,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	843,31	672,26			
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)

2025-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

75B118BAAA7C37EE Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 467 923,21	2 330 534,52	Suma pasywów	2 467 923,21	2 330 534,52

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia

2025-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 75B118BAAA7C37EE Korekta nr 1

Mariola Ostrowska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta nr 1 dot. pozycji:

PASYWA - B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług: było - 5.547,17, jest - 4.972,17, różnica - 575,00 zł.

Błędnie zsumowano i naniesiono pozycję, która wynikała z kwot należności za 2023 r. tj. nadpłaty z rozliczenia zużycia gazu - 4.412,17 zł - konto "201" i należności za wynajem sali - 560,00 zł- konto "221"

AKTYWA - A.II.2 Strata netto: było - 7.782.215,22 zł, jest - 7.782.790,22 zł, różnica - 575,00 zł.

Przeniesiono kwotę z rachunku zysków i strat, która została skorygowana.

W wyniku naniesionych korekt sumy końcowe aktywów i pasywów uległy zmianie - było 2.331.109,52 zł, jest - 2.330.534,52 zł, różnica - 575,00 zł.

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

2025-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

75B118BAAA7C37EE Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie	BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY USTRONIE MORSKIE 2025-04-29 Wpłynęło dnia Nr sporządzony (podpis) na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie Wysłać bez pisma przewodniego D9FBC2D296E3304D 
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	2 455 177,94	2 315 138,09	A Fundusz	2 092 574,75	1 634 537,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 349 792,32	9 417 327,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
A.II.1 Środki trwałe	2 455 177,94	2 315 138,09	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 (-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
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	2 327 789,97	2 200 882,08	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	99 727,33	86 595,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 348,46	695 997,40
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	375 348,46	695 997,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	369,00	17 501,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	57 855,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 624,37	215 330,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 261,78	393 136,60

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D9FBC2D296E3304D Korekta nr 2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 751,98
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	12 745,27	15 396,43	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	4 093,31	10 422,26
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 093,31	10 422,26
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	11 901,96	14 724,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 651,96	4 972,17			
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	3 250,00	9 752,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	843,31	672,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	843,31	672,26			
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)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D9FBC2D296E3304D Korekta nr 2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 467 923,21	2 330 534,52	Suma pasywów	2 467 923,21	2 330 534,52

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia

2025-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 D9FBC2D296E3304D Korekta nr 2

Mariola Ostrowska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta nr 2 dot. zmian w poz. PASYWÓW:

1) D.II.2 - było- 0,00 zł, jest - 57.855,00 zł

Zmiana w związku z błędnym ujęciem kwoty zaliczek na podatek dochodowy jako zobowiązań z tyt. wynagrodzeń zamiast zobowiązań wobec budżetów.

2) D.II.3 - było - 138.727,94 zł, jest - 215.330,52 zł, różnica - 76.602,58 zł.

Zmiana w związku z ujęciem składek zus finansowanych z wynagrodzeń pracowników jako zobowiązań z tyt. wynagrodzeń zamiast zobowiązań z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń.

3) D.II.4 - było - 529.325,16 zł, jest - 393.136,60 zł, różnica - -136.188,56 zł.

Zmiana w związku błędnym z ujęciem w pozycji zobowiązań z tyt. wynagrodzeń podatku dochodowego i składek zus finansowanych przez pracowników.

4) D.II.5 - było - 21,00 zł, jest - 1.751,98 zł, różnica - 1.730,98 zł.

Zmiana w związku ujęciem w poz. pozostałych zobowiązań kwoty zaliczki na podatek dochodowy oraz błędnego wykazania pozostałych zobowiązań z tyt. wpłat na PPK w zoowizaniach z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń.

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

D9FBC2D296E3304D Korekta nr 2

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413			Wysłać bez pisma przewodniego 9946D02271FDA505 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			162 512,42	189 039,32
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			162 512,42	189 039,32
B. Koszty działalności operacyjnej			6 536 885,54	7 971 254,54
B.I. Amortyzacja			133 106,65	140 039,85
B.II. Zużycie materiałów i energii			425 944,77	260 703,90
B.III. Usługi obce			200 946,51	250 982,25
B.IV. Podatki i opłaty			9 355,44	9 355,44
B.V. Wynagrodzenia			4 442 027,00	5 647 625,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 289 173,88	1 621 818,88
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			36 331,29	40 729,17
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)			-6 374 373,12	-7 782 215,22
D. Pozostałe przychody operacyjne			117 155,55	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			117 155,55	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

9946D02271FDA505

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 257 217,57	-7 782 215,22

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

9946D02271FDA505

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

9946D02271FDA505

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpłynęło dnia 2025-04-28 Nr Ilość załączników sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat: Gmina Ustronie Morskie Wysłać bez pisma przewodniego A7122314AAB6601D 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				162 512,42	189 039,32
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				162 512,42	189 039,32
B. Koszty działalności operacyjnej				6 536 885,54	7 971 829,54
B.I. Amortyzacja				133 106,65	140 039,85
B.II. Zużycie materiałów i energii				425 944,77	268 220,86
B.III. Usługi obce				200 946,51	250 982,25
B.IV. Podatki i opłaty				9 355,44	9 355,44
B.V. Wynagrodzenia				4 442 027,00	5 647 625,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 289 173,88	1 614 876,92
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				36 331,29	40 729,17
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)				-6 374 373,12	-7 782 790,22
D. Pozostałe przychody operacyjne				117 155,55	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				117 155,55	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
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)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 257 217,57	-7 782 790,22

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta nr 1 dot. pozycji:

1) B.II Zużycie materiałów i energii - było - 260.703,90 zł, jest - 268.220,86 zł, różnica - 7.516,96 zł.
Zmiana wyniknęła z błędnego ujęcia w kosztach kwoty nadpłaty za 2023 r. na energię elektryczną.

2) B.IV Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - było - 1.621.818,88 zł, jest - 1.614.876,92 zł, różnica - 6.941,96 zł.

Zmiana wyniknęła z błędnego podsumowania składek zus.

3) C., F., I., L. - Zysk (strata) - było - -7.782.215,22 zł, jest - -7.782.790,22 zł, różnica - -575,00 zł.

Wpływ na różnicę w wyniku finansowym miały zminay we wskazanych powyżej pozycjach.

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie			Gmina Ustronie Morskie	
Numer identyfikacyjny REGON 331079413			Wysłać bez pisma przewodniego 6FA1534BBB06F413 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 794 267,44	8 349 792,32
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 298 158,96	7 514 366,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 298 158,96	7 514 366,91
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)		5 742 634,08	6 446 831,89
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 578 976,66	6 257 217,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		163 657,42	189 614,32
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 349 792,32	9 417 327,34

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 257 217,57	-7 782 215,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 092 574,75	1 635 112,12
			1 634 537,12

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W USTRONIU MORSKIM ul. Wojska Polskiego 8 78-111 Ustronie Morskie Numer identyfikacyjny REGON 331079413		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpłynięcie dnia Nr Ilość załączników sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		Adresat: Gmina Ustronie Morskie 2025-04-28 Wysłać bez pisma przewodniego 360A6DCB039C6B8B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 794 267,44		8 349 792,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 298 158,96		7 514 366,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 298 158,96		7 514 366,91	
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)		5 742 634,08		6 446 831,89	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 578 976,66		6 257 217,57	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		163 657,42		189 614,32	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 349 792,32		9 417 327,34	

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 257 217,57	-7 782 790,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 092 574,75	1 634 537,12

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, dzień

Mariola Ostrowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta nr 1 dot. pozycji:

1) wyniku finansowego III i III.2 - było - -7.782.215,22 zł, jest - -7.782.790,22 zł, różnica - 575,00 zł

2) IV. Funduszu - było - 1.1635.112,12 zł, jest - 1.634.537,12 zł, różnica - 575,00 zł.

Korekta wyniknęła w konsekwencji korekty sprawozdania Rachunek zysków i strat. Wskazane pozycje wyniku finansowego zostały ręcznie przeniesione do Zestawienia zmian w funduszu jednostki i wpłynęły na stan funduszu na koniec okresu.

Anna Małgorzata Borkowska-Kruk
główny księgowy

2025-04-28
rok, miesiąc, 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)

2025.03.31
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 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
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)
	W roku obrotowym 2024 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 <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 używania; 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. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 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. <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.

Wartości niematerialne i prawne trwałe umarzane 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,
- sprzątanía 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

	otrzymania lub odpisania, 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. 2. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. 3. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. 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. 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.
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 wieczystie
	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: 294.574,43 zł -106.044,02 zł - nagrody jubileuszowe, -100.749,72 zł - odprawy emerytalne i rentowe, - 87.780,69 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)

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Ostrowska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR SZKOŁY
w Ustroniu Morskim

mgr Mariola Ostrowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2024-31.12.2024

NALEŻNOŚCI		Nazwa jednostki:						
Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa					
ZOBOWIĄZANIA		Nazwa jednostki:						
Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa					
KOSZTY		Nazwa jednostki:						
Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa					
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 3/2024	31.01.2024	487,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 6/2024	28.02.2024	987,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 11/2024	31.03.2024	695,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 15/2024	30.04.2024	482,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 18/2024	31.05.2024	532,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 20/2024	30.06.2024	220,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 25/2024	30.09.2024	555,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 28/2024	31.10.2024	687,50	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 29/2024	30.11.2024	775,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 32/2024	30.12.2024	550,00	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	korzystanie z basenów			
RAZEM			5 972,50		GINNY OŚRODEK SPORTU I REKRAEACJI			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 2/2024	31.01.2024	5 922,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 4/2024	28.02.2024	16 800,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 6/2024	31.03.2024	15 330,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 8/2024	30.04.2024	14 595,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 10/2024	31.05.2024	12 145,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
B.III Usługi obce	nota księgowa nr 12/2024	21.06.2024	7 623,00	Przedszkole	wyżywienie uczniów			
RAZEM			72 415,00		PRZEDSZKOLE			
B.III Usługi obce	x	x	0,00	Gmina Ustronie Morskie	x			
RAZEM			0,00		GINA USTRONIE MORSKIE			
H.I. Odsetki	x	x	0,00	Gmina Ustronie Morskie	x			
RAZEM			0,00		GINA USTRONIE MORSKIE			
PRZYCHODY		Nazwa jednostki:						
Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa					
Przychody A.VI.	nota księgowa nr 1/2024	31.01.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 2/2024	29.02.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 3/2024	29.03.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			

	nota księgowa nr 4/2024	30.04.2024	100,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 5/2024	28.05.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 6/2024	21.06.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 7/2024	22.07.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 8/2024	28.08.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 9/2024	30.09.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 12/2024	30.10.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 15/2024	29.11.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 18/2024	20.12.2024	150,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wynajem sali gimnastycznej			
	nota księgowa nr 10/2024	30.09.2024	1188,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	opłata za wyżywienie uczniów			
	nota księgowa nr 13/2024	30.10.2024	2388,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	opłata za wyżywienie uczniów			
	nota księgowa nr 16/2024	29.11.2024	2280,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	opłata za wyżywienie uczniów			
	nota księgowa nr 19/2024	20.12.2024	1800,00	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	opłata za wyżywienie uczniów			
RAZEM			9406,00		GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR SZKOŁY
w Ustroniu Morskim

mgr Mariola Ostrowska

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2024-31.12.2024

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)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)	Umorzenie - 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	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	69 971,15		10 532,07		10 532,07					0,00	80 503,22	69 971,15	10 532,07		80 503,22	0,00	0,00		
3	Środki trwałe:	6 055 919,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 055 919,20	3 600 741,26	140 039,85	0,00	3 740 781,11	2 455 177,94	2 315 138,09		
	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	3 552 395,92	126 907,89		3 679 303,81	2 327 789,97	2 200 882,08		
	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	148 072,67		0,00		0,00						148 072,67	48 345,34	13 131,96		61 477,30	99 727,33	86 595,37		
4	Pozostałe środki trwałe	1 207 732,86		10 352,09		10 352,09	0					1 218 084,95	1 207 732,86	10 352,09		1 218 084,95	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					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)	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 trwale:					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	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Borkowska-Kruk

mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR SZKOŁY

w Ustroniu Morskim

Małgorzata Ostrowska

mgr Małgorzata Ostrowska

31.03.2015r.