

20.03.2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 1 <b>SKOŁA PODSTAWOWA Nr 1 im. Bolesława Chrobrego pl. Katedralny 5 72-400 Kamień Pomorski</b>			Adresat: Gmina Kamień Pomorski		
Regon: 810974301			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		
			wysłać bez pisma przewodniego		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>9 783,99</b>	<b>4 824 554,93</b>	<b>A Fundusz</b>	<b>-284 042,01</b>	<b>4 417 049,35</b>
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	3 893 992,33	8 864 487,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 783,99	4 824 554,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 178 034,34	-4 447 437,80
A.II.1 Środki trwałe	9 783,99	4 824 554,93	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-4 178 034,34	-4 447 437,80
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 816 363,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 783,99	8 191,23	<b>B Fundusze placówek</b>		
A.II.1.4 Środki transportu			<b>C Państwowe fundusze celowe</b>		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			<b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>329 860,31</b>	<b>444 309,90</b>
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	329 860,31	444 309,90
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 500,29	34 927,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 477,00	23 157,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 124,34	193 225,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 724,37	156 195,45
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>36 034,31</b>	<b>36 804,32</b>	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	36 034,31	36 804,32
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 034,31	36 804,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	13 848,00	26 464,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					

B.II.4 Pozostałe należności	13 848,00	26 464,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>22 186,31</b>	<b>10 340,32</b>			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 186,31	10 340,32			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>45 818,30</b>	<b>4 861 359,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>45 818,30</b>	<b>4 861 359,25</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mikus*  
(główny księgowy)  
**Marzena Mikus**

28.03.2014

**BURMISTRZ**

*Stanisław Kozłowski*  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
Im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim  
**mgr Beata Gyankin**

*San. Hyslar*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : Szkoła Podstawowa nr 1 im. Bolesława Chrobrego pl. Katedralny 5 73-400 Kamień Pomorski		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy ) sporządzony na dzień : 31.12.2023 r.		Adresat: <b>Gmina Kamień Pomorski</b> w Kamieniu Pomorskim	
Numer identyfikacyjny		REGON 810974301		Wpł. 29.03.2024	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>400,40</b>	<b>669,97</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
II.					
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	400,40	669,97		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 178 553,22</b>	<b>4 459 291,03</b>		
I.	Amortyzacja	4 120,11	1 592,76		
II.	Zużycie materiałów i energii	308 901,93	332 998,70		
III.	Usługi obce	104 646,85	117 982,00		
IV.	Podatki i opłaty	2 214,00	2 872,05		
V.	Wynagrodzenia	3 007 852,68	3 180 391,73		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	735 750,53	771 907,87		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 067,12	17 795,92		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		33 750,00		
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-4 178 152,82</b>	<b>-4 458 621,06</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>11 097,71</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		11 097,71		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 178 152,82</b>	<b>-4 447 523,35</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>118,48</b>	<b>85,55</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	118,48	85,55		
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-4 178 034,34</b>	<b>-4 447 437,80</b>		
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-4 178 034,34</b>	<b>-4 447 437,80</b>		

(główny księgowy)

28.03.2024  
(data sporządzenia)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
M. Mikus  
Marzena Mikus

Sp. Ujeżdż

**BURMISTRZ**  
(kierownik jedn.)  
Stanisław Kurytło

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Beata Grankin

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  
**- sporządzone na dzień 31.12.2023 r.**

Wzrost 29 03 2024

Podpis: ..... podpis: .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej :

Szkoła Podstawowa nr 1

Adresat: **Gmina Kamień Pomorski**

Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>3 796 977,22</b>	<b>3 893 992,33</b>
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 161 065,80	9 151 552,41
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 161 065,80	4 335 188,71
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 816 363,70
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 064 050,69</b>	<b>4 181 057,59</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 888 544,61	4 178 034,34
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	518,88	3 023,25
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja i wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	174 987,20	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 893 992,33</b>	<b>8 864 487,15</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 178 034,34</b>	<b>-4 447 437,80</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-4 178 034,34	-4 447 437,80
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-284 042,01</b>	<b>4 417 049,35</b>

Data sporządzenia

28.03.2024  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny Księgowy -

Miku  
**Marzena Mikus**  
**BURMISTRZ**

Kierownik jednostki

*Stanisław Kuryłto*

**DYREKTOR**  
**Szkoły Podstawowej Nr 1**  
**im. Bolesława Chrobrego**  
**w Kamieniu Pomorskim**  
**mgr Beata Grankin**

*Spon Menda*

INFORMACJA DODATKOWA

Wpł. 29.03.2024

Poz.rej..... podpis.....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa nr 1 im. Bolesława Chrobrego</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>siedzibą szkoły jest budynek położony przy. Pl. Katedralnym 5 w Kamieniu Pomorskim</i>
1.3	adres jednostki <i>pl. Katedralny 5, 72-400 Kamień Pomorski</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Podstawa prawna: Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 900 ze zm.)</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 1 im. Bolesława Chrobrego jest placówką publiczną, która:</i> <i>- prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania,</i> <i>- przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,</i> <i>- zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach,</i> <i>- realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego,</i> <i>- realizuje ustalone przez Ministra Edukacji Narodowej zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.</i> <i>Szkoła jest jednostką budżetową.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>rok obrotowy trwający od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), metod sporządzania rachunku zysków i strat: <ol style="list-style-type: none"><li>1. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej metody wyceny aktywów i pasywów. Wynik finansowy i sprawozdania finansowe sporządza się tak, aby informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne.</li><li>2. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu i jednostek budżetowych, oraz postanowień Zarządzenia Burmistrza Kamienia Pomorskiego nr 38/A/2018 z 26 lutego 2018 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w jednostkach obsługiwanych w ramach wspólnej obsługi przez Referat Oświaty, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Kamieniu Pomorskim</li><li>3. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka ustaliła, że środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza się (amortyzuje) sukcesywnie. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 10.000,00 zł.</li><li>4. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50%). Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł. – podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie</li></ol>

	<p>w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>5. Pozostałe środki trwałe do 10.000,00 zł ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>W Szkole Podstawowej nr 1 w Kamieniu Pomorskim wynik finansowy ustalany jest na podstawie sporządzonego rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <i>Tabela II.1.1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>jednostka nie dysponuje takimi danymi.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>nie dotyczy</i>
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) <i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
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: <i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Tabela II.1.1.15</i>
1.16.	inne informacje <i>brak danych</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje <i>brak danych</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>brak danych</i>
3.1	Informacje o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach występujące pomiędzy jednostkami budżetowymi a budżetem JST Gminy Kamień Pomorski <i>nie dotyczy</i>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy) *Mikus*  
**Marzena Mikus**

*20.03.18*  
(rok, miesiąc, dzień)

*Sp. Macior*

**BURMISTRZA** (kierownik jednostki)  
*Stanisław Kurytło*  
**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim  
*mgr Beata Frankin*

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia		Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	1 wartości niematerialne i prawne	55 841,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 841,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18	19	20	21
2	2 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	grunty stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	970 815,00	0,00	4 816 363,70	0,00	4 816 363,70	0,00	14 984,00	0,00	14 984,00	5 772 194,70	970 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 984	95 583,1	0,00	4 816 363,70
4	Urządzenie techniczne i maszyny	231 736,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 736,76	221 952,77	0,00	15 927,6	0,00	15 927,6	0,00	223 945,53	9 783,99	8 191,23
5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inne środki trwałe*	724 884,34	0,00	91 601,36	0,00	91 601,36	0,00	29 185,04	1 384,95	30 569,99	785 915,71	724 884,34	0,00	91 601,36	0,00	91 601,36	30 569,99	785 915,71	0,00	0,00
	Razem	1 983 277,19	0,00	4 907 965,06	0,00	4 907 965,06	0,00	44 169,04	1 384,95	45 553,99	6 845 688,26	1 973 093,20	0,00	93 194,12	0,00	93 194,12	45 553,99	2 021 133,33	9 783,99	4 824 554,93

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

\* W pozycji 6 inne środki trwałe uwzględniono: grupę 8 środków trwałych – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, pozostałe środki trwałe (konto 013), zbiory biblioteczne (konto 014)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
W. Kuj  
Marzena Mikus

B. BRMIŚCZ  
Stanisław Kurtyko

DYREKTOR  
Stanisław Kurtyko  
mgr Benin / Franklin

Sm. Ujezo



1	Grupa środków trwałych ( wg KŚT)	Wartość rynkowa( brutto - stan na koniec roku obrotowego		Uwagi
		2	3	
-		0	0	
-		0	0	
-		0	0	
-		0	0	
-		0	0	
-		0	0	
	Razem	0	0	

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na 31 grudnia 2023 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wukw  
Mażena Mikus

BURMISTRZ  
Stanisław Kuryłto

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
ul. Katedralnej 5  
Kamień Pomorski  
mgr Beata Grankin

Sp. Usied

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego ( 2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1				4	5	
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

**Tabela nr 3**

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, tj.: nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mikus*  
**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kurylto*

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 1  
 im. Bolesława Chrobrego  
 w Kamieniu Pomorskim  
*mgr Beata Frankin*

*Sp. Ujda*

wyszczególnienie	Stan na początek roku		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego ( 2+3+4)
	obrotowego	2	zwiększenia	zmniejszenia	
1			3	4	5
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mikus*  
**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kuruko*

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim  
*mgr Beata Grabkin*

*Szw. Kysio*

Grunty użytkowane wiczyście

Lp.	Treść ( nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego ( 4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0
2	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0
3	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0
4	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mikku  
Marzena Mikus

BURMISTRZ  
Stanisław Kuryłko

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
pl. Katedralny 5  
72-400 Kamień Pomorski  
mgr Beata Granik

Spm Upsz

**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
**im. Bolesława Chrobrego**  
**pl. Katedralny 5**  
**72-400 Kamień Pomorski**

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-
11	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-
13	-	-	-	-	-	-
14	-	-	-	-	-	-

**Tabela nr 6**  
**Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Wixu*  
**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kuryłto*

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 1  
 im. Bolesława Chrobrego  
 w Kamieniu Pomorskim  
*mgr Beata Cyrankin*

*Sp. Us. da*

l.p.	Wyszczególnienie niematerialnych lub niemierzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	0" Grunty	0	0	0	0	0
2.	1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
3.	2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
4.	3" Kołki i maszyny, energetyczne	0	0	0	0	0
5.	4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
6.	5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
7.	6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
8.	7" Środki transportu	0	0	0	0	0
9.	8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
10.	9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**W.K.M.**  
**Marzena Mikus**

**BIURMISTRZ**  
**Stanisław Kurylto**

**DYREKTOR**  
**Szkoły Podstawowej Nr 1**  
**im. Bolesława Chrobrego**  
**w Kamieniu Pomorskim**  
**mgr Beata Frankin**

Spoc. Dys. Love

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	-	0	0
2	-	0	0
3	-	0	0
4	-	0	0
Razem		0	0

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mikula  
Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

DYREKTOR  
Szkoła Podstawowa Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
Kamień Pomorski  
mgr Beata Frankini

Spu Mgrida

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst ( stan pożyczek zagrożonych)**

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0	0
8	-	0	0	0	0	0
9	-	0	0	0	0	0
10	-	0	0	0	0	0
11	-	0	0	0	0	0
12	-	0	0	0	0	0
13	-	0	0	0	0	0
14	-	0	0	0	0	0
15	-	0	0	0	0	0
16	-	0	0	0	0	0
17	-	0	0	0	0	0

**Tabela nr 8**

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 jst ( stan pożyczek zagrożonych)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wixu*

**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**

*Stanisław Kuryllo*

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.



Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
KUKUL  
Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłko

DIREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Beata Czarukin

Sp. Ucieka

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności											
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ				
1.	Jednostek powiązanych:												
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:												
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

GLÓWNY KSIĘGOWY  
W. K. W.

Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurytko

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
ul. Katedralny 5 Pemorski  
mgr Beata Gankin

S. M. U. S. A.

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
pl. Katedralny 5  
72-400 Kamień Pomorski

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

**Tabela nr 11**

Zobowiązania z tytułu leasingu

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Wixu*  
**Mażena Mikus**

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kurytko*

**DYREKTOR**  
SZKOŁY PODSTAWOWY Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
pl. Katedralny 5  
*mgr Beata Grankin*

*Sp. Myszka*

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2	hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5	ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
W. K. U. U.  
Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurylto

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
ul. Katedralny Pomorski  
mgr Beata Frankin

Sp. U. S. W. A.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	1	2	3	4	5	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadlia		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadlia		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń		0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wixun*

Marzena Mikus

BURMISTRZ  
DIREKTOR  
Stanisław Kuryllo  
Szkoła Podstawowa Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
ul. Katedralny 5  
Kamień Pomorski  
*mgr Beata Grankin*

*Spw Mysze*

Lp.	Wyszczególnienie ( tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów( aktywa bilansu-B.IV), w tym: ( należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: opłacone z góry czynsze, prenumeraty, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w tym: ( należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: wartość firmy, wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Tabela nr 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Mikus*

**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**

*Stanisław Kuryłto*

**DYREKTOR**

Szkoła Podstawowa Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
w Kamieniu Pomorskim

*mgr Beata Grankin*

*Spr. Uprawa*

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	0	-
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	94 368,58	✓
3. inne informacje	0	-
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	-
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	-
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	-

**Tabela nr 15**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
W. Xu

**Mażena Mikus**

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kuryłło*

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 1  
im. Bolesława Chrobrego  
pl. Katedralny Pomorski  
*mgr Beata Grankin*

*Sp. Mysia*

**SZKOLENIE**  
**Wzajemnie należności i zobowiązania**  
**im. Wyściepujące między jednostkami**  
**budżetowymi i budżetem JST Gminy**  
**72-400 Kamień Pomorski**

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł												
		JST/organ	MOSIR	OPS	SP1	SP2	SP JARZEW O	SP WRZOSO WO	PPI	PP2	PSM	GP		
I	Należności wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	Należności długoterminowe (A.III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Ogółem:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Sumy obce (D.II.6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>Ogółem:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Mikus**  
**Marzena Mikus**

**BURMISTRZ**

**DYREKTOR**  
**Szkolny Podstawa Powiatu**  
**im. Powstańców Wielkopolskich**  
**w Kamieniu Pomorskim**  
**mgr Beata Grankin**

**Stanisław Kuryllo**

*Sp. Kuryllo*