

Tabela nr 1
Załącznik do Zasad

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 2
1.2.	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	72-602, Świnoujście, ul. Białoruska 2
1.3.	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	72-602, Świnoujście, ul. Białoruska 2
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) samorządowy zakład budżetowy - PKD 8520.dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
	2) jednostka budżetowa - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej 801
	3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień , m-c , rok do dzień , m-c, rok
	01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI: Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.
	ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:
	1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową
	2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania / w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. *
	3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
	4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie/rocznie * według stanu na koniec danego okresu.
	5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 100 zł do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
	6. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł podlegają ewidencji:
	- ilościowo – wartościowej w przedziale od 301 zł do 10.000 zł,
	- ilościowej w przedziale od 100 zł do 300 zł.
	7. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody nie dotyczy
5.	inne informacje
	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;
	2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;
	3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;
	4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentarycyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
	5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1
	6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy
	W zasadach polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce do wiersza 5 i 6 przyjęto zapisy: a) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość początkową, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji
	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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)
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącznie 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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
	Dotyczy/Nie dotyczy* - podać informacje, jeżeli dotyczy
2.5.	inne informacje:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek
Główny Księgowy

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Jędrzyk
(Kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr.2

Tabela 1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Opółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartości netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2																			
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0
2	Środki trwałe:	8 803 565,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 803 565,83	0,00	1 505 404,63	179 917,59	0,00	0,00	1 685 322,22	7 298 161,20	7 118 243,61
Grupa 0	Grunt	1 745 363,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0	1 745 363,00	0	0	0	0	0	0	1 745 363,00	1 745 363,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 438 117,40	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0	5 438 117,40	0	1 206 825,61	135 027,56	0,00	0,00	1 341 853,17	4 231 291,79	4 096 264,23
Grupa 2	Obiekty nożyment lądowej i wodnej	1 456 085,39	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	1 456 085,39	0	160 349,12	36 282,30	0,00	0,00	196 631,42	1 295 736,27	1 259 453,97
Grupa 3	Kolby i maszyn energetyczne	68 667,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 667,23	0	68 667,23	0,00	0,00	68 667,23	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszynty, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 640,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 640,00	0	6 640,00	0	0,00	6 640,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszynty, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 303,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 303,75	0	2 970,12	742,53	0,00	0,00	3 712,65	2 333,63	1 591,10
Grupa 6	Urządzenia techniczne	43 731,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 731,09	0	34 390,80	1 997,28	0,00	0,00	36 388,08	9 340,29	7 343,01
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej nieklasyfikowane	39 657,97	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	39 657,97	0	25 561,75	5 867,92	0,00	0,00	31 429,67	14 086,22	8 228,30
Grupa 9	Inwentarz żywy											0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Świnoujście

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregora

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zdunyczek

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0,00
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	SUMA (1+2)	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Ewa Górecka

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Złutczyk

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Eryka Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Szkoła Podstawowa nr 2

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0,00	0,00
	w tym	0,00	0,00
	umów leasingu	0,00	0,00
SUMA (1+2+3)		0,00	0,00

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Szwinioujście
 Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Szwinioujście
 mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4)		0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Błażka Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zajączyk

Szkoła Podstawowa nr 2

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dla Organu (poz. Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Elżbieta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zajączyk

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	poręczenia wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Ewa Gregoruk

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00	0,00
5.1.	hipoteki	0,00	0,00
5.2.	zastawy	0,00	0,00
	SUMA (1+2+3+4+5)	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	x	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	x	0,00	0,00
3.	Prenumerata	x	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	x	0,00	0,00
5.	Inne	x	0,00	0,00
	SUMA (1+2+3+4+5)	X	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zając

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	x	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	x	0,00	0,00
3.	Pozostałe	x	0,00	0,00
	SUMA (1+2+3)	X	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregoruk

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zaitczyk

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
SUMA (1+2)		0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zaimczyk

Szkoła Podstawowa nr 2

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	33 764,25
2.	Nagrody jubileuszowe	22 162,65
3.	Świadczenia urlopowe	1 492,44
4.	Inne świadczenia pracownicze : świadczenia z tytułu bezpieczeństwa i higieny pracy badania lekarские wstępne i okresowe	15 792,61
SUMA (1+2+3+4)		73 211,95

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Ładunczyk

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Andrzej Grzegorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zdziszczak

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:	0	0
skapitalizowane odsetki	0	0
skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Ewa Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Marta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zalińczyk

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Eduarda Gregoraka

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	174 222,79
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	1 970,02
1.1.1	- aktywa	0,00
1.1.2	- pasywa	1 970,02
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	172 252,77
1.2.1	- przychody	7 582,00
1.2.2	- koszty	164 670,77
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0,00
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	0,00

*** do tabeli należy dołączyć analitykę wyłączeń (kontrahent i kwota)**

wiersz 1.1.2	pasywa - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 970,02
	OSIR	1 710,00
	Gmina Miasto	260,02
wiersz 1.2.1	przychody - przychody netto ze sprzedaży produktów	7 582,00
	MOPR	7 582,00
wiersz 1.2.2	koszty - usługi obce	164 670,77
	Gmina Miasto	2 487,23
	Gmina Miasto	293,00
	Gmina Miasto	18 515,49
	SP4	8 532,00
	PM9	106 566,00
	ZWIK	7 831,05
	OSIR	20 446,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce przeprowadzono inwentaryzację i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona
1	Wartości niematerialne i prawne	weryfikacja sald	31.12.2022
2	Grunty	weryfikacja sald	31.12.2022
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
5	Urządzenia techniczne i maszyny		
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe		
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały		
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacja sald	31.12.2022
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności	weryfikacja sald	31.12.2022
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie		
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	potwierdzenie salda	31.12.2022
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Inne rozliczenia krótkoterminowe aktywa finansowe		
33	Rozliczenia międzyokresowe		
34	Wynik finansowy netto (+,-)		
35	Fundusz jednostki		
36	Wynik finansowy netto (+,-)		
37	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
38	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
39	Fundusze placówek		
40	Państwowe fundusze celowe		
41	Zobowiązania długoterminowe		
42	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacja sald	31.12.2022
43	Zobowiązania wobec budżetów	weryfikacja sald	31.12.2022
44	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja sald	31.12.2022
45	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	weryfikacja sald	31.12.2022
46	Pozostałe zobowiązania	weryfikacja sald	31.12.2022
47	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
48	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
49	Fundusze specjalne		
50	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	weryfikacja sald	31.12.2022
51	Inne fundusze		
52	Rezerwy na zobowiązania		
53	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

34

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
(kierownik jednostki)
mgr Anna Zduńczyk

**Wylączenia do sprawozdania łącznego/bilanu skonsolidowanego * - wykaz
 wzajemnych należności oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze**

	AKTYWA	2022
A. Aktywa trwałe		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
III. Należności długoterminowe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
B. Aktywa obrotowe		0,00
II. Należności krótkoterminowe		0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
2. Należności od budżetów		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
4. Pozostałe należności		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 2

ul. Białoruska 2, 72-602 Swinoujście

Wylączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

	P A S Y W A	Rok 2022
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 970,02
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
	Gmina Miasto	260,02
	OSIR	1 710,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
		
5.	Pozostałe zobowiązania	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Gregorek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zduńczyk

(kierownik jednostki)

* do tabeli należy dołączyć analitykę wyłączeń (kontrahent i kwota)

Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

Wyszczególnienie		Rok 2022
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 582,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	MOPR	7 582,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
B.	Koszty działalności operacyjnej	164 670,77
II.	Zużycie materiałów i energii	122 929,05
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	SP4	8 532,00
	PM9	106 566,00
	ZWIK	7 831,05
III.	Usługi obce	20 446,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	OSIR	20 446,00
IV.	Podatki i opłaty	2 780,23
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Gmina Miasto - Podatek VAT	2 487,23
	Gmina Miasto - Podatek od nieruchomości	293,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 515,49
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Gmina Miasto - Poniemorze Zachodnie	18 515,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
X.	Pozostałe obciążenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	
II.	Dotacje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
III.	Inne przychody operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
G.	Przychody finansowe	
II.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
H.	Koszty finansowe	
I.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
(główny księgowy)
Edyta Gregorek

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
(miejscowy kierownik)
(kierownik jednostki)

**Wylączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń
wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu**

Wyszczególnienie		2022
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
1.4.	Środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
1.10	Inne zwiększenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
2.9.	Inne zmniejszenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
E. Główny

2023-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zaufczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 2
 ul. Białoruska 2, 72-602 Świnoujście

Załącznik Nr 4e
 do Zasad

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat, a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

PRZYCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
KOSZTY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		

* niepotrzebne skreślić

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

