

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEŚNIKÓW POLSKICH W LEŚNICACH 18A 84-300 Leśnice		BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY W NOWEJ WSI LĘBORSKIEJ WPLYNĘŁO 26-03-2025 sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Nowa Wieś Lęborska
Numer identyfikacyjny REGON 001141168			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 373 034,65	1 337 682,33	A Fundusz	1 136 549,10	1 043 140,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 173 554,18	6 143 069,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 373 034,65	1 337 682,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 037 005,08	-5 099 929,66
A.II.1 Środki trwałe	1 373 034,65	1 337 682,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 037 005,08	-5 099 929,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 360 847,78	1 329 475,64	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 186,87	8 206,69	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	281 661,55	386 325,09
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	281 661,55	386 325,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 485,55	0,00
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	38 255,75	48 965,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	202 191,82	257 751,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Krawczyk

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Leśników Polskich w Leśnicach
mgr Mariola Motyl
(kierownik jednostki)

2025-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	236,04	50,83
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	45 176,00	91 783,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 077,02	12 225,73	D.II.8 Fundusze specjalne	38 492,39	79 557,14
B.I.1 Materiały	5 384,58	10 985,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 492,39	79 557,14
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	692,44	1 240,60	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	29 047,59	39 971,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	461,59	0,18			
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	28 586,00	39 971,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 051,39	39 586,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 051,39	39 586,14			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Milewczyk

2025-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
Im. Leśników Polskich w Leśnicach
mgr Mariola Motyl
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 418 210,65	1 429 465,38	Suma pasywów	1 418 210,65	1 429 465,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Mielewczyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-29

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej
im. Leśników Polskich w Leśnicach

mgr Mariola Motyl

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Melewczyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-29

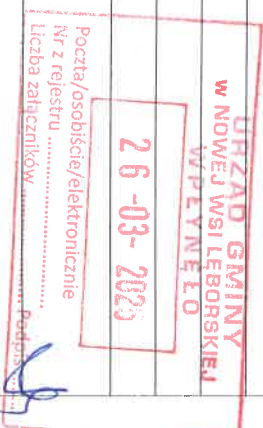
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Leśników Polskich w Leśnicach
mgr Mariola Motyl

(kierownik jednostki)

Dział I W prowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.		
1.1.	Nazwę jednostki	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEŚNIKÓW POLSKICH W LEŚNICACH
1.2.	Siedzibę jednostki	84-300 LĘBORK, LEŚNICE 18A
1.3.	Adres jednostki	j.w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 001141168 8520Z SZKOŁY PODSTAWOWE
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2024- 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Nowa Wieś Lęborska (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1000,00 do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej i umarza jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: · Książki i inne zbiory biblioteczne · Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanego w szkołach i placówkach oświatowych d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) po dacie 31 grudnia. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania e) W wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.



		3. Materiały i zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	Inne informacje	
Dział II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	Tabela 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu,	Nie dotyczy

	dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
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: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Nie dotyczy
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również	Nie dotyczy

	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	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	Nie dotyczy

	przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
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	Umorzenie pozostałych środków trwałych 793.518,43 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych 48.606,03 zł Umorzenie WNip 26.059,62 zł

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy". 2025-03-24

GŁÓWNY KSIĘGOWY D Y R E K T O R

 mgr Hanna Mielewczyk
 im. Leśników Polskich w Leśnicach

 mgr Mariola Mityl

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Leśników Polskich w Leśnicach
 LEŚNICE 18A, 84-300 Leśnikach
 tel./fax 59 861 20 88
 REGON 001141168, NIP 841 17 21 544

Szczegółowy zapis 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, przeniesienia wewnętrznego oraz stanu końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przed i w trakcie zmian dokonywanej amortyzacji lub umorzenia - stan na 31 grudnia 2024 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilancie	Wartość początkowa (wartość - stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	nabycie	inne		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	roz. obrotowy	inne		umorz.		początek roku obrotowego (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1. Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	2 005 844,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 844,11	632 809,46	0,00	35 352,32	0,00	35 352,32	0,00	668 161,78	1 373 034,65	1 337 682,33
2.1. Grupy (gr. 0 KŚT)					0,00				0,00	0,00									
2.1.1. Grupy stanowiące wartość jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w trybie podmiotowym																			
2.2. Budynki, lokale i obiekty zagosp. publicznej (gr. 1-2 KŚT)	1 822 113,62		0,00	0,00	0,00					1 822 113,62	461 265,84		31 372,14	0,00	31 372,14		492 637,98	1 360 847,78	1 329 475,64
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	166 254,49			0,00	0,00				0,00	166 254,49	154 067,62		3 980,18		3 980,18		158 047,80	12 186,87	8 206,69
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	17 476,00				0,00				0,00	17 476,00	17 476,00		0,00		0,00		17 476,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	2 005 844,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 844,11	632 809,46	0,00	35 352,32	0,00	35 352,32	0,00	668 161,78	1 373 034,65	1 337 682,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Im. Leśników Polskich w Leśnicach
mgr Hanna M. Lewczyńska
mgr Mariola Męczyńska

2025-03-24

TABELA NR 15

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. odprawy emerytalno-rentowe, pośmiertne	30.127,02	
2. nagrody jubileuszowe	64.997,16 zł	
3. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	5189,52	
4. odprawy wynikające z art. 20 Karta Nauczyciela		
5. odszkodowania, rekompensaty lub inne świadczenia z powodu ogłoszenia upadłości lub likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn nie dotyczących pracowników		
Rezem :	100.313,70 zł	

2025-03-24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Milewczyk

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej

im. Leśników Polskich w Leśnicach

mgr Mariola Motyl