

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i>		Adresat BURMISTRZ MIASTA	
Numer identyfikacyjny REGON 072736908		<i>sporządzony</i> <i>na dzień: 31.12.2021</i>		SZCZYRK	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 824 624,55	1 727 984,22	A. Fundusze	1 647 028,77	1 533 077,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 781 649,81	4 675 262,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 824 624,55	1 727 984,22	II. Wynik finansowy netto	-3 134 621,04	-3 142 185,83
1. Środki trwałe	1 824 624,55	1 727 984,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	38 368,00	38 368,00	2. Strata netto (-)	-3 134 621,04	-3 142 185,83
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 723 788,57	1 636 014,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 467,98	53 601,31	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 205 587,83	213 462,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 205 587,83	213 462,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 831,22	11 622,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 247,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 140,33	29 421,84
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 377,23	153 570,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	292,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 027 992,05	18 555,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 027 992,05	18 555,46
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 027 992,05	18 555,46
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	657 353,41	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	657 353,41	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	370 638,64	18 555,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	370 638,64	18 555,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 852 616,60	1 746 539,68	Suma pasywów	2 852 616,60	1 746 539,68

GLÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

15.03.2022

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Szczyrkach
mgr Alicja Stec-Technicka

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYRK	
Numer identyfikacyjny REGON 072736908			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	Koszty 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	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	3 139 923,97	3 144 272,23	
B.I	Amortyzacja	96 640,33	96 640,33	
B.II	Zużycie materiałów i energii	182 516,39	251 062,64	
B.III	Usługi obce	335 711,16	82 289,42	
B.IV	Podatki opłaty	4 680,00	1 214,40	
B.V	Wynagrodzenia	1 979 851,36	2 138 431,09	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	539 032,39	571 170,94	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 492,34	3 463,41	
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)	-3 139 923,97	-3 144 272,23	
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 302,93	2 086,40	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	5 302,93	2 086,40	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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)	-3 134 621,04	-3 142 185,83	
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)	-3 134 621,04	-3 142 185,83	
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)	-3 134 621,04	-3 142 185,83	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

15.03.2022
(rok-miesiąc-dzień)

mgr Alicja Stec-Pruchnicka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYRK	
Numer identyfikacyjny REGON 072736908			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 542 861,02	4 781 649,81	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 041 864,29	3 030 320,58	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 041 864,29	3 030 320,58	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
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 wycen środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	2 803 075,50	3 136 707,44	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	2 797 772,57	3 134 621,04	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	5 302,93	2 086,40	
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)	4 781 649,81	4 675 262,95	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 134 621,04	-3 142 185,83	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-3 134 621,04	-3 142 185,83	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	1 647 028,77	1 533 077,12	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

15.03.2022
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Szczepku
mgr Alicja Stec-Pruchnicka

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 2 im. Królowej Jadwigi w Szczyrku

1.2 Siedziba jednostki

ul. Myśliwska 154, 43-370 Szczyrk

1.3 Adres jednostki

ul. Myśliwska 154, 43-370 Szczyrk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność dydaktyczna, opiekuńcza i wychowawcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2021r. – 31.12.2021r.

3. Sprawozdanie obejmuje dane Szkoły Podstawowej nr 2 w Szczyrku.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Miejszem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest siedziba jednostki. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego – kalendarzowego. Księgi rachunkowe są prowadzone z wykorzystaniem komputerowego programu księgowego firmy REKORD SI. Obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik
- księgę główną - ewidencję syntetyczną,
- księgi pomocnicze – ewidencję analityczną,
- konta pozabilansowe.

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w decyzji organu przekazującego, nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Środki trwałe amortyzuje się zgodnie z rocznymi stawkami amortyzacyjnymi dla poszczególnych kategorii i rodzajów środków trwałych, które zostały określone w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Rachunek zysków i strat sporządzany w wariantcie porównawczym.

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego w oparciu o przedłożone do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zakres zmian wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – bez zmian

1.2 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym umów leasingu – 0,00

1.3 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – 0,00

1.4 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie dotyczy

1.5 Stan zobowiązań długoterminowych – nie dotyczy

1.6 Stan zobowiązań krótkoterminowych:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 11 622,35
- zobowiązania wobec budżetów – 0,00
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 29 421,84
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 153 570,69
- pozostałe zobowiązania – 292,22

1.7 Kwota wypłaconych ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych:

- ubezpieczenia społeczne – 392 325,46
- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP oraz ekwiwalenty za odzież ochronną – 2 181,66
- „dodatek na start” dla nauczycieli - 2 000,00
- inne świadczenia pracownicze (PPK) – 2 604,38
- doksztalcanie nauczycieli - 6 539,00
- zapomoga zdrowotna nauczycieli - 4 900,00

1.8 Wynagrodzenia i pozostałe świadczenia pracownicze

- wynagrodzenia osobowe 2 130 251,09

w tym:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021r.- 153 570,69
- nagrody jubileuszowe – 62 217,08
- ekwiwalent za urlop - 3 004,73
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 153 051,00
- wynagrodzenia bezosobowe- 8 180,00

2.

- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
- 2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

3. Dochody osiągnięte w kwocie 2 086,40 stanowią 21,15 % planu dochodów na 2021r. Nie zostały osiągnięte w zakładanej wysokości ze względu na brak wpływów z najmu pomieszczeń szkolnych w czasie nauki on-line spowodowanej pandemią Covid-19.

4. Na mocy Porozumienia z 01.10.2021r. pomiędzy Dyrektorami placówek oświatowych Gminy Szczyrk Fundusz Mieszkaniowy, będący częścią Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej Nr 2, został przekazany do obsługi w Szkole Podstawowej Nr 1 w Szczyrku. Wartość przekazanego funduszu 636 813,60, przekazane środki finansowe 412 131,98.

- 5. Główne składniki aktywów trwałych przedstawiają Tabele nr 1 i 2
- 6. Stan i strukturę zatrudnienia przedstawia Tabela nr 3

GLÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niamczuk-Ryś

Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Szczyrku
mgr Alicja Stec-Pruchnicka