

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. HELENY MARUSARZÓWNY W SZCZYRKU Szczyrk 43-370 ul. Szkolna 9 Numer identyfikacyjny REGON 072736890		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31.12.2022		Adresat Burmistrz Gminy Szczyrk	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 391 340,31	3 931 660,54	A. Fundusze	4 151 123,93	3 690 065,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 496 084,60	8 060 636,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 391 340,31	3 931 660,54	II. Wynik finansowy netto	-3 344 960,67	-4 370 571,18
1. Środki trwałe	4 391 340,31	3 931 660,54	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	305 910,00	305 910,00	2. Strata netto (-)	-3 344 960,67	-4 370 571,18
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	4 079 478,31	3 625 006,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 952,00	744,00	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	1 343 465,99	1 344 923,39
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	1 343 465,99	1 344 923,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 600,03	10 025,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 588,90	35 853,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 001,56	195 623,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	25,89	93,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 103 249,61	1 103 328,14	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	1 103 249,61	1 103 328,14
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 103 249,61	1 103 328,14
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	653 828,69	879 319,76			
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	653 828,69	879 319,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	449 420,92	224 008,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	449 420,92	224 008,38			
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	5 494 589,92	5 034 988,68	Suma pasywów	5 494 589,92	5 034 988,68

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Łańczak

(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrk

mgr Janusz Makuch

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. HELENY MARUSARZÓWNY W Szczyrk 43-370 ul. Szkolna 9		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022		Adresat Burmistrz Gminy Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736890					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			7 724 430,33	7 496 084,60
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			3 203 972,25	3 942 703,20
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			3 203 972,25	3 942 703,20
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			3 432 317,98	3 378 151,33
I.2.1	Strata za rok ubiegły			3 416 043,73	3 344 960,67
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			16 274,25	33 190,66
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)			7 496 084,60	8 060 636,47
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-3 344 960,67	-4 370 571,18
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-3 344 960,67	-4 370 571,18
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			4 151 123,93	3 690 065,29

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Laszczak

(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. HELENY MARUSARZÓWNY W Szczyrk 43-370 ul. Szkolna 9		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Gminy Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736890				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	33 190,66	
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	33 190,66	
B	Koszty działalności operacyjnej	3 361 234,92	4 051 519,74	
B.I	Amortyzacja	121 423,30	107 437,67	
B.II	Zużycie materiałów i energii	221 083,59	320 775,47	
B.III	Usługi obce	39 405,16	162 940,71	
B.IV	Podatki opłaty	2 089,06	6 550,66	
B.V	Wynagrodzenia	2 445 503,82	2 815 363,68	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	531 163,18	637 712,70	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	566,81	738,85	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 361 234,92	-4 018 329,08	
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 274,25	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	16 274,25	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	352 242,10	
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	352 242,10	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 344 960,67	-4 370 571,18	
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)	-3 344 960,67	-4 370 571,18	
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)	-3 344 960,67	-4 370 571,18	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Muszczak

(główny księgowy)

22.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku
mgr Janusz Makuch
(kierownik jednostki)

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczyrku

1.2 Siedziba jednostki

ul. Szkolna 9, 43-370 Szczyrk

1.3 Adres jednostki

ul. Szkolna 9, 43-370 Szczyrk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność dydaktyczna, opiekuńcza i wychowawcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2022r. – 31.12.2022r.

3. Sprawozdanie obejmuje dane Szkoły Podstawowej nr 1 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.

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

M

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

Grupy	Nazwa	Stan początkowy	Nabycie	Likwidacja	Stan końcowy
020	Wartości niematerialne i prawne	31 070,46	4 265,50	0,00	35 335,96

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 Dane o likwidacji środków trwałych:

Likwidacja:

Budynki - likwidacja okien i dachu wymienionych w czasie termomodernizacji:

- okna:

65 336,67 – wartość początkowa

32 668,34 – wartość dotychczasowego umorzenia

32 668,33 – wartość nieumorzona

- dach:

471 590,94 – wartość początkowa

153 267,06 – wartość dotychczasowego umorzenia

318 323,88 – wartość nieumorzona

Budowle – likwidacja zużytego placu zabaw:

12 498,90 – wartość początkowa

11 248,92 – wartość dotychczasowego umorzenia

1 249,98 – wartość nieumorzona

1.6 Stan zobowiązań długoterminowych – nie dotyczy

1.7 Stan zobowiązań krótkoterminowych:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 10 025,83

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 35 853,06

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 195 623,03

- pozostałe zobowiązania – 93,33

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 103 328,14

14/15

1.8 Kwota ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych:

- ubezpieczenia społeczne – 500 856,61
- ekwiwalenty za odzież ochronną – 3 730,00
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 107 153,00
- wydatki na doszkalaćanie i szkolenia – 18 873,09
- badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne pracowników – 2 100,00
- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli – 5 000,00

1.9 Wynagrodzenia i pozostałe świadczenia dla pracowników:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 2 715 528,06
- odprawy emerytalne – 53 283,36
- nagrody jubileuszowe – 27 052,06
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia – 19 500,20

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

3. Struktura zatrudnienia:

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie:	
		w osobach	w etatach
1	Pracownicy umysłowi	34	31,62
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6	6
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-	-
4	Uczniowie	-	-
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1	1
OGÓŁEM		41	38,62

4. Główne składniki aktywów trwałych:

141

L

Wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa stan na 31.12.2022r.
chody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
5	6	7	8	9	10	11	12
		0,00				0,00	305 910,00
		0,00		536 927,61		536 927,61	4 280 695,79
		0,00		12 498,90		12 498,90	575 060,93
		0,00				0,00	120 261,52

5281928,24

ciągu roku		Ogółem zwiększenie umorzenia	Wartość dotychczasowego umorzenia zlikwidowanego środka trwałego	Umorzenie-stan na 31.12.2022r.	Wartość netto składników aktywów	
tyzacja	inne				Stan na 01.01.2022r	Stan na 31.12.2022r.
17	18	19	20	21	22	23
		0,00	0,00		305 910,00	305 910,00
		92 193,81	185 935,40	956 764,88	3 767 116,93	3 323 930,91
		10 035,86	11 249,01	273 985,30	312 361,38	301 075,63
		5 208,00	5 208,00	119 517,52	5 952,00	744,00

1350267,70

2031660,54

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch