

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 Szczyrk Numer identyfikacyjny REGON 072736908		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień: 31.12.2022</i>		Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYRK	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 727 984,22	1 634 348,10	A. Fundusze	1 533 077,12	1 416 588,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 675 262,95	4 932 112,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 727 984,22	1 634 348,10	II. Wynik finansowy netto	-3 142 185,83	-3 515 523,94
1. Środki trwałe	1 727 984,22	1 634 348,10	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	38 368,00	38 368,00	2. Strata netto (-)	-3 142 185,83	-3 515 523,94
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	1 636 014,91	1 551 245,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	53 601,31	44 734,64	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	213 462,56	227 935,52
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	213 462,56	227 935,52
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 622,35	14 325,54
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	29 421,84	32 797,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 570,69	170 636,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	292,22	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	18 555,46	10 175,73	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	18 555,46	10 175,73
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 555,46	10 175,73
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	0,00	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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 555,46	10 175,73			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 555,46	10 175,73			
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	1 746 539,68	1 644 523,83	Suma pasywów	1 746 539,68	1 644 523,83

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danina Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

*Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Szczyrku
mgr Alicja Szeł-Pruchnicka*

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYRK	
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		3 144 272,23	3 553 173,37
B.I	Amortyzacja		96 640,33	93 636,12
B.II	Zużycie materiałów i energii		251 062,64	344 916,25
B.III	Usługi obce		82 289,42	67 655,66
B.IV	Podatki opłaty		1 214,40	5 133,60
B.V	Wynagrodzenia		2 138 431,09	2 405 582,81
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		571 170,94	632 662,25
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 463,41	3 586,68
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)		-3 144 272,23	-3 553 173,37
D	Pozostałe przychody operacyjne		2 086,40	37 649,43
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		2 086,40	37 649,43
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)		-3 142 185,83	-3 515 523,94
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)		-3 142 185,83	-3 515 523,94
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)		-3 142 185,83	-3 515 523,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

22.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

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

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYRK
Szczyrk			
Numer identyfikacyjny REGON 072736908			
sporządzony na dzień		31.12.2022	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 781 649,81	4 675 262,95
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 030 320,58	3 436 684,56
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 030 320,58	3 436 684,56
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)	3 136 707,44	3 179 835,26
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 134 621,04	3 142 185,83
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	2 086,40	37 649,43
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)	4 675 262,95	4 932 112,25
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 142 185,83	-3 515 523,94
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-3 142 185,83	-3 515 523,94
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	1 533 077,12	1 416 588,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

22.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Szczyrk
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

01.01.2022r. – 31.12.2022r.

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.

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

3. Dochody osiągnięte w kwocie 37 649,43 stanowią 381,57 % planu dochodów na 2022r. Na ich wysokość miał wpływ wynajem pomieszczeń szkoły dla zorganizowanej grupy Związku Harcerstwa Rzeczypospolitej Polskiej w okresie przerwy feryjnej i wakacyjnej oraz wzrost zainteresowania wynajmem sali gimnastycznej.

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


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


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa stan na 31.12.2022r.
lizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
4	5	6	7	8	9	10	11	12
			0,00				0,00	38 368,00
			0,00				0,00	2 953 518,23
			0,00				0,00	432 105,74
			0,00				0,00	166 506,09
			0,00				0,00	0,00
			0,00				0,00	0,00
			0,00				0,00	0,00
			0,00				0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Roś

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

Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Umorzenie-stan na 31.12.2022r.	Wartość netto składników aktywów	
lizacja	amortyzacja	inne			Stan na 01.01.2021r	Stan na 31.12.2021r.
15	16	17	18	19	20	21
			0,00		38 368,00	38 368,00
			70 816,41	1 481 597,07	1 542 737,57	1 471 921,16
			13 953,04	352 781,44	93 277,34	79 324,30
			8 866,67	121 771,45	53 601,31	44 734,64
			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej nr 2
 w Szczeparku
mgr Alicja Stęć-Pruchnicka

owym 2022 SP 2

danía Z-06

nie	Przeciętne zatrudnienie:	
	w osobach	w etatach
	36	27,24
iczych	5	5
ami kraju	0	0
	183	0
ezpłatnych i	0	0
	224	32,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Niemczuk-Ryś

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