

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. HELENY MARUSARZÓWNY W SZCZYRKU ul. Szkolna 9 43-370 Szczyrk		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Szczyrk
Numer identyfikacyjny REGON 072736890			Wysłać bez pisma przewodniego 593786B44ABEA7BE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 931 660,54	3 828 686,87	A Fundusz	3 690 065,29	3 534 931,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 060 636,47	8 425 557,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 931 660,54	3 828 686,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 370 571,18	-4 890 625,89
A.II.1 Środki trwałe	3 931 660,54	3 828 686,87	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	305 910,00	305 910,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 370 571,18	-4 890 625,89
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	3 625 006,54	3 522 776,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	744,00	0,00	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	1 344 923,39	1 421 740,69
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	1 344 923,39	1 421 740,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 025,83	18 844,40
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	35 853,06	43 366,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	195 623,03	231 315,33

Agnieszka Edyta Laszczak
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
593786B44ABEA7BE

Janusz Wiesław Makuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	93,33	229,23
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	1 103 328,14	1 127 985,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 103 328,14	1 127 985,27
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 103 328,14	1 127 985,27
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	879 319,76	848 633,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	879 319,76	848 633,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	224 008,38	279 351,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	224 008,38	279 351,34			
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			

Agnieszka Edyta Laszczak
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Wiesław Makuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

593786B44ABEA7BE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 034 988,68	4 956 672,14	Suma pasywów	5 034 988,68	4 956 672,14

Agnieszka Edyta Laszczak
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
593786B44ABEA7BE

Janusz Wiesław Makuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Edyta Laszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

593786B44ABEA7BE

Janusz Wiesław Makuch
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

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

01.01.2023r. – 31.12.2023r.

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.

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	35 335,96	0,00	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 Stan zobowiązań długoterminowych – nie dotyczy

1.6 Stan zobowiązań krótkoterminowych:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 18 844,40
 - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 43 366,46
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 231 315,33
 - pozostałe zobowiązania – 229,23
 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 127 985,27
- 1.7 Kwota ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych:
- ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 651 372,98
 - ekwiwalenty za odzież ochronną – 7 087,80
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 123 975,00
 - wydatki na kształcenie i szkolenia – 16 248,88
 - badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne pracowników – 2 620,00
 - zapomogi zdrowotne dla nauczycieli – 4 880,00
 - opłaty PPK finansowane przez pracodawcę – 2 848,52

1.8 Wynagrodzenia i pozostałe świadczenia dla pracowników:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 3 304 734,44
- odprawy emerytalne – 28 584,00
- nagrody jubileuszowe – 24 143,36
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia – 17 880,00

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	32	31,9
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		39	38,9

4. Główne składniki aktywów trwałych:

Główne składniki aktywów trwałych SP1

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa- stan na 01.01.2023r.	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa stan na 31.12.2023r.
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grunty	305 910,00				0,00				0,00	305 910,00
2	Budynki	4 280 695,79				0,00				0,00	4 280 695,79
3	Budowle	575 060,93				0,00				0,00	575 060,93
4	Urządzenia techniczne i maszyny	120 261,52				0,00				0,00	120 261,52

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie- stan na 01.01.2023r.	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Umorzenie- stan na 31.12.2023r.	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja	inne			Stan na 01.01.2023r	Stan na 31.12.2023r.
13	14	15	16	17	18	19	21	22	23
1	Grunty					0,00		305 910,00	305 910,00
2	Budynki	956 764,88				92 193,81	1 048 958,69	3 323 930,91	3 231 737,10
3	Budowle	273 985,30				10 035,86	284 021,16	301 075,63	291 039,77
4	Urządzenia techniczne i maszyny	119 517,52				744,00	120 261,52	744,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. HELENY MARUSARZÓWNY W SZCZYRKU ul. Szkolna 9 43-370 Szczyrk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736890		Wysłać bez pisma przewodniego 3378C2406606D7D2 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 496 084,60	8 060 636,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 942 703,20	4 755 097,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 942 703,20	4 755 097,50	
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)	3 378 151,33	4 390 176,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 344 960,67	4 370 571,18	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 190,66	19 605,45	
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)	8 060 636,47	8 425 557,34	

Agnieszka Edyta Laszczak
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Janusz Wiesław Makuch
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 370 571,18	-4 890 625,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 370 571,18	-4 890 625,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 690 065,29	3 534 931,45

Agnieszka Edyta Laszczak
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Janusz Wiesław Makuch
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Edyta Laszczak
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Janusz Wiesław Makuch
kierownik jednostki

