

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W SZCZYZRK ul. Myśliwska 154 43-370 Szczyrk		Gmina Szczyrk
Numer identyfikacyjny REGON 072736908		Wysłać bez pisma przewodniego A15A33D224A1C82B 
	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 634 348,10	1 555 579,76	A Fundusz	1 416 588,31	1 272 825,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 932 112,25	5 682 528,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 634 348,10	1 555 579,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
A.II.1 Środki trwałe	1 634 348,10	1 555 579,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 368,00	38 368,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
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	1 551 245,46	1 467 341,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	44 734,64	49 869,95	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	227 935,52	298 412,44
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	227 935,52	298 412,44
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 325,54	19 443,90
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	32 797,28	70 331,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	170 636,97	192 978,46

Joanna Niemczuk-Ryś
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
(kierownik jednostki)

BeSTia

A15A33D224A1C82B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	10 175,73	15 658,67	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	10 175,73	15 658,67
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 175,73	15 658,67
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 175,73	15 658,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 175,73	15 658,67			
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			

Joanna Niemczuk-Ryś
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

A15A33D224A1C82B

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 644 523,83	1 571 238,43	Suma pasywów	1 644 523,83	1 571 238,43

Joanna Niemczuk-Ryś

(główny księgowy)

2023-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka

(kierownik jednostki)

BeSTia

A15A33D224A1C82B

Wyjaśnienia do bilansu

Joanna Niemczuk-Ryś
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

A15A33D224A1C82B

Alicja Elzbieta 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

01.01.2023r. – 31.12.2023r.

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 wariantie 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	19 443,90
- zobowiązania wobec budżetów	0,00
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 331,41
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	192 978,46
- pozostałe zobowiązania	0,00

1.7 Kwota wypłaconych ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych:

- ubezpieczenia społeczne	506 773,05
- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP oraz ekwiwalenty za odzież ochronną	3 656,11
- nagroda MEN	29 250,00
- inne świadczenia pracownicze (PPK)	6 260,39
- doksztalcanie nauczycieli-	6 772,40
- zapomoga zdrowotna nauczycieli	7 200,00

1.8 Wynagrodzenia i pozostałe świadczenia pracownicze

-wynagrodzenia osobowe 2 799 500,56

w tym:

dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacone w 2023r.-	170 636,97
nagrody jubileuszowe –	58 348,57
ekwiwalent za urlop -	0,00
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych –	192 597,00
wypłacono:	187 184,93
- wynagrodzenia bezosobowe-	19 000,00

1.9 Środki przyznane w ramach Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy 327 910,00

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 43 384,15 zł. stanowią 222,07 % planu dochodów na 2023r.

Na ich wysokość miał wpływ:

- wynajem pomieszczeń szkoły – sala gimnastyczna, sale lekcyjne, pomieszczenia kuchenne	16 321,10
- partycypacja Przedszkola Publicznego w koszty	9 584,48
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej	16 657,57
- inne	821,00

4. Główne składniki aktywów trwałych przedstawiają Tabele nr 1 i 2

5. Stan i strukturę zatrudnienia przedstawia Tabela nr 3

Główne składniki aktywów trwałych SP2

Tabela nr 1

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	38 368,00				0,00				0,00	38 368,00
2	Budynki	2 953 518,23				0,00				0,00	2 953 518,23
3	Budowle	432 105,74				0,00				0,00	432 105,74
	Urządzenia techniczne i										
4	maszynny	166 506,09				0,00		13 759,00		13 759,00	152 747,09
5						0,00				0,00	0,00
6						0,00				0,00	0,00
7						0,00				0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy,										
8	nieruchomości i wyposażenie			14 000,00		14 000,00				0,00	14 000,00

Tabela nr 2

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 likwidacja			Stan na 01.01.2023r.	Stan na 31.12.2023r.	
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	Grunty					0,00		38 368,00	38 368,00	
2	Budynki	1 481 597,07		70 816,41		70 816,41	1 552 413,48	1 471 921,16	1 401 104,75	
3	Budowle	352 781,44		13 087,24		13 087,24	365 868,68	79 324,30	66 237,06	
4	Urządzenia techniczne i maszyny	121 771,45		8 864,69	-13 759,00	-4 894,31	116 877,14	44 734,64	35 869,95	
5						0,00		0,00	0,00	
6						0,00		0,00	0,00	
7						0,00		0,00	0,00	
8	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie					0,00		0,00	14 000,00	

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym 2023 SP 2

Tabela nr 3

stan na 31.12.2023r. na podstawie sprawozdania Z-06

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie:	
		w osobach	w etatach
1	Pracownicy umysłowi	31	28,13
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7	4,67
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4	Uczniowie	171	0
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
6	Ogółem	209	32,24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W SZCZYRK ul. Myśliwska 154 43-370 Szczyrk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736908		Wysłać bez pisma przewodniego 3B6E2D090EF10B83 	
	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. Koszt 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	3 553 173,37	4 453 086,74	
B.I. Amortyzacja	93 636,12	92 768,34	
B.II. Zużycie materiałów i energii	344 916,25	368 430,34	
B.III. Usługi obce	67 655,66	343 033,00	
B.IV. Podatki i opłaty	5 133,60	5 548,80	
B.V. Wynagrodzenia	2 405 582,81	2 866 716,17	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	632 662,25	771 022,86	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 586,68	5 567,23	
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)	-3 553 173,37	-4 453 086,74	
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 649,43	43 384,15	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	37 649,43	43 384,15	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

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)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
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)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
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)	-3 515 523,94	-4 409 702,59

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

BeSTia

3B6E2D090EF10B83

Wyjaśnienia do sprawozdania

2024.05.02

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

BeSTia

3B6E2D090EF10B83

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W SZCZYRKU ul. Myśliwska 154 43-370 Szczyrk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736908		Wysłać bez pisma przewodniego 42E9F74117EF3DF0 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 675 262,95	4 932 112,25	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 436 684,56	4 309 324,42	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 436 684,56	4 309 324,42	
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)	3 179 835,26	3 558 908,09	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 142 185,83	3 515 523,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 649,43	43 384,15	
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)	4 932 112,25	5 682 528,58	

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 515 523,94	-4 409 702,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 416 588,31	1 272 825,99

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Niemczuk-Ryś
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Alicja Elżbieta Stec-Pruchnicka
kierownik jednostki

