

SP2-032.51.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa Nr 2
 KAMINSKIEGO 12
 35-211 Rzeszów
 RZESZÓW
 tel. 017 748 23 10
 REGON 000252760
 Numer identyfikacyjny REGON 000252760

Bilans
 jednostki budżetowej
 lub samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2019

Adresat

Urząd Miasta Rzeszowa
 Wydział Budżetowy
 35-002 Rzeszów
 ul. Okrzei 1
 Numer podpis 

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		3 117 536,42	2 983 976,48
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 117 536,42	2 983 976,48
1. Środki trwałe		3 117 536,42	2 983 976,48
1.1. Grunty		0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 114 399,55	2 960 083,85
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		3 136,87	4 199,29
1.4. Środki transportu		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	19 693,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		28 550,35	45 691,33
I. Zapasy		3 790,71	659,48
1. Materiały		3 790,71	659,48
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		17 091,04	29 148,08
1. Należności z tytułu dostaw i usług		930,68	0,00

Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze		2 687 828,61	2 508 702,35
I. Fundusz jednostki		7 513 090,48	7 591 767,64
II. Wynik finansowy netto (+,-)		-4 825 261,87	-5 083 065,29
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-4 825 261,87	-5 083 065,29
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
B. Fundusze placówek		0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		458 258,16	520 965,46
I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe		458 258,16	520 965,46
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		15 265,07	9 656,60
2. Zobowiązania wobec budżetów		22 220,05	26 365,32
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		150 520,99	183 784,66
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		246 983,45	266 382,93
5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
8. Fundusze specjalne		23 268,60	34 775,95
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		23 268,60	34 775,95
8.2. Inne Fundusze		0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów		5,36	5,24
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4. Pozostałe należności		16 155,00	29 142,84
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 668,60	15 883,77
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		7 668,60	15 883,77
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		3 146 086,77	3 029 667,81

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Maryla Jachura*

Główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R
Szkół Podstawowej nr 2
w Rzeszowie

mgr Rafał Janczkowski

Kierownik jednostki

Suma pasywów

3 029 667,81

3 146 086,77

Pasywa

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

SP2.032.51.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 KAMIŃSKIEGO 12 35-211 Rzeszów RZESZÓW	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00025276000000		Numer.....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	210 406,62	159 330,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	191 660,60	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 746,02	159 330,36
B. Koszty działalności operacyjnej	5 054 990,32	5 277 702,73
I. Amortyzacja	134 135,24	133 559,94
II. Zużycie materiałów i energii	444 633,78	368 970,33
III. Usługi obce	34 392,18	73 379,25
IV. Podatki i opłaty	6 984,00	8 289,00
V. Wynagrodzenia	3 537 514,09	3 722 672,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	844 686,88	910 056,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 738,34	35 394,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 905,81	25 380,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 844 583,70	-5 118 372,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 190,73	35 187,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	19 190,73	35 187,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	15,93	38,20
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	15,93	38,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 825 408,90	-5 083 222,97
G. Przychody finansowe	147,03	161,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	147,03	161,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 825 261,87	-5 083 061,97
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	3,32
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 825 261,87	-5 083 065,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Małgorzata Jachyra

Główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R
Szkoły Podstawowej nr 2
w Rzeszowie

mgr Rafał Francikowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr. 2 KAMIŃSKIEGO 12 35-211 Rzeszów RZESZÓW tel. 017 748 23 10	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 000252760 00025276000000		12-03-2020 *

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 403 290,60	7 513 090,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 687 145,30	5 064 068,00
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 687 129,37	5 064 035,46
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	15,93	32,54
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 577 345,42	4 985 390,84
2. 1. Strata za rok ubiegły	4 557 706,70	4 825 261,87
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 615,29	160 123,47
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	13,74	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	9,69	5,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 513 090,48	7 591 767,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 825 261,87	-5 083 065,29
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
strata netto (-)	-4 825 261,87	-5 083 065,29
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 687 828,61	2 508 702,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Mariola Jachyra
(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Szkoły Podstawowej nr 2
w Rzeszowiemgr Rafal Krancikowski
(kierownik jednostki)

SP2032 51.2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul.A.Kamińskiego 12 35-211 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja - Szkoła Podstawowa sprawuje zadania z zakresu edukacji publicznej. Sprawuje opiekę edukacyjno-wychowawczą stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Operacje gospodarcze są ujmowane w księgach i wykazane w sprawozdaniach budżetowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną przy założeniu zasady kontynuacji. W zakresie wyceny jednostka dokonała wyboru: Środki trwale otrzymane decyzją organu administracyjnego przyjmowane są według tej decyzji.Składniki majątku o niskiej wartości początkowej jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych o wartości początkowej powyżej 1.500,00 zł zalicza do pozostałych środków trwałych i umarza w miesiącu przyjęcia do użytkowania.Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych i ujmowane są w ewidencji bilansowej.Odpisy amortyzacyjne metodą liniową rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg. stawek podatkowych.Stany i rozchody zapasów ujmuje się w cenie zakupu.Nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach.Operacje te ujmowane są w koszty miesiąca w którym został dokonany wydatek.
5.	Inne informacje
	nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, ystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	nie dotyczy																		
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																		
	nie dotyczy																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	nie dotyczy																		
c)	powyżej 5 lat																		
	nie dotyczy																		
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																		
	nie dotyczy																		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	nie dotyczy																		
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	nie dotyczy																		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																		
	nie dotyczy																		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	nie dotyczy																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Rodzaj świadczenia pracowniczego</th> <th>Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odpłaty emerytalne</td> <td>29 070,75</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odpłaty rentowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>39 609,46</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>12 767,58</td> </tr> <tr> <td>razem</td> <td></td> <td>81 447,79</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku	1	Odpłaty emerytalne	29 070,75	2	Odpłaty rentowe		3	Nagrody jubileuszowe	39 609,46	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	12 767,58	razem		81 447,79
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku																	
1	Odpłaty emerytalne	29 070,75																	
2	Odpłaty rentowe																		
3	Nagrody jubileuszowe	39 609,46																	
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	12 767,58																	
razem		81 447,79																	
1.16.	inne informacje																		
	nie dotyczy																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	nie dotyczy																		

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powi / koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Średnioroczny stan zatrudnienia w jednostce za 2019 r. 68,14 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etat na dzień 31.12.2018 69,26	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie dotyczy	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr inż. Małgorzata Jachyra

2020-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2
 w Rzeszowie (kierownik jednostki)
 mgr Rafał Francickowski