

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych Nr 2 Sobieskiego 15 35-002 Rzeszów im. Wojciecha Kilara 35-002 Rzeszów, ul. Jana III Sobieskiego tel. 17-748-29-90 fax 17-748-29-96 NIP 813-28-54-743 REGON 0002807	Bilans jednostki budżetowej Urzędu Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00028074900000	
Data: 17-03-2020 na dzień 31.12.2019	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 062 619,70	1 019 022,58	A. Fundusze	473 229,09	332 155,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 547 947,93	7 410 067,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 062 619,70	1 019 022,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 074 718,84	-7 077 912,03
1. Środki trwałe	1 062 619,70	1 019 022,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-6 074 718,84	-7 077 912,03
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	1 054 197,39	1 013 155,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 519,30	1 439,60	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	5 903,01	4 427,25	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	667 739,81	744 528,06
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	667 739,81	744 528,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 647,44	3 996,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	63 367,58	61 204,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	282 584,07	344 647,19
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	242 828,91	279 884,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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	78 349,20	57 660,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 864,89	2 864,89	8. Fundusze specjalne	70 311,81	54 795,89
1. Materiały	2 864,89	2 864,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 311,81	54 795,89
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	47 299,73	40 595,11			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	47 299,73	40 595,11			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 184,58	14 200,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 184,58	14 200,78			
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	1 140 968,90	1 076 683,36	Suma pasywów	1 140 968,90	1 076 683,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kilara
w Kleszowie
Maria Mital

2020 - 03 - 31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kilara
dr M. Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych Nr 2 Sobieskiego 15 35-002 Rzeszów, ul. Jana III Sobieskiego 15 tel. 17-748-29-90 fax 17-748-29-96 REGON 000280749	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 00028074900000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 254 512,52	6 547 947,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 997 650,41	6 968 747,09
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 997 650,41	6 938 747,09
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	30 000,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 704 215,00	6 106 627,69
2. 1. Strata za rok ubiegły	5 702 713,37	6 074 718,84
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 305,35	1 712,57
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	30 000,00
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	196,28	196,28
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 547 947,93	7 410 067,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 074 718,84	-7 077 912,03
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-6 074 718,84	-7 077 912,03
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	473 229,09	332 155,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kilara
w Rzeszowie
Maria Micał

DYREKTOR
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kilara
dr Maria Jędras-Romankiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Muzycznych Nr 2 Sobieskiego 15 35-002 Rzeszów tel. 17-748-29-90 fax 17-748-29-96 REGON 000280749	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 00028074900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 209,99	1 712,57
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	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	1 209,99	1 712,57
B. Koszty działalności operacyjnej	6 115 151,51	7 139 148,98
I. Amortyzacja	43 957,02	43 597,12
II. Zużycie materiałów i energii	132 906,00	157 639,15
III. Usługi obce	129 745,18	188 195,96
IV. Podatki i opłaty	5 053,00	7 708,00
V. Wynagrodzenia	4 652 472,55	5 444 966,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 146 231,12	1 281 636,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 786,64	15 406,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 113 941,52	-7 137 436,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 176,79	59 438,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	39 176,79	59 438,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 074 764,73	-7 077 998,27
G. Przychody finansowe	45,89	86,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	45,89	86,24
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)	-6 074 718,84	-7 077 912,03
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)	-6 074 718,84	-7 077 912,03

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kłara
w Rzeszowie
Maria Micał



DYREKTOR
Zespołu Szkół Muzycznych Nr 2
im. Wojciecha Kłara
dr Maria Jędras-Romankiewicz

ZESPÓŁ SZKÓŁ MUZYCZNYCH Nr 2

im. Wojciecha Kilara

35-002 Rzeszów, ul. Jana III Sobieskiego 15

tel. 17-748-29-90 fax 17-748-29-96

NIP 813-28-54-743 REGON 000280749

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Muzycznych nr 2 im. Wojciecha Kilara
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-002 Rzeszów; ul. Sobieskiego 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje cele dydaktyczne, opiekuńcze i wychowawcze wynikające z ustawy o systemie oświaty oraz podstawy programowej kształcenia ogólnego i artystycznego.
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)
	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1000,00 zł. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. w 100%. Natomiast powyżej kwoty 10 000 zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane będą według stawek wynikających z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki, środki dydaktyczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł. Ewidencję zapasów prowadzi się: a. Materiały – ilościowo – wartościowo w cenach zakupu; b. Akcesoria muzyczne – ilościowo – wartościowo w cenach zakupu. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

16.03.2020

35-002 Rzeszów, ul. Jana III Sobieskiego 15

tel. 17-748-29 00 fax 17-748-29 06

tel. 17-748-29-80 fax 17-748-29-86

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych		Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia					Zwiększenia w ciągu roku		Zmniejszenia		Wartość netto (12-17+18)			
Lp			aktualizacja wartości	nabyte	przenieszenia wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	aktualizacja wartości	rozchody	przenieszenia wewnętrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Stan końcowy	Umorzenie na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja danego roku	inne	Razem zwiększenia umorzenia (13+14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 667,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 667,84	10 667,84	0,00	0,00	0,00	10 667,84	0,00	0,00
1.	Licencje i programy	10 667,84				0,00					10 667,84	10 667,84				10 667,84		0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne															0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 753 068,63	0,00	40 013,52	0,00	40 013,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 082,15	1 690 448,93	0,00	43 597,12	40 013,52	1 774 059,57	0,00	1 019 022,58
1	Środki trwałe	2 753 068,63	0,00	40 013,52	0,00	40 013,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 082,15	1 690 448,93	0,00	43 597,12	40 013,52	1 774 059,57	0,00	1 019 022,58
1.0.	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.1	Biurokr. lokale	1 641 665,94				0,00				0,00	1 641 665,94	587 468,65		41 041,66		628 510,21		1 013 155,73
1.2	Obiekty użyteczności publicznej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.3	Kable i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.5	Maszyny i urządzenia specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.6	Urządzenia techniczne	36 020,31				0,00				0,00	36 020,31	33 501,01		1 079,70		34 580,71		1 439,60
1.7	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
1.8	Inne środki trwałe	1 075 382,38		40 013,52		40 013,52				0,00	1 115 395,90	1 069 479,37		1 475,76	40 013,52	1 110 966,65		4 427,25
1.9	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00
razem		2 763 736,477	0,00	40 013,52		40 013,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 803 749,99	1 701 116,77	0,00	43 597,12	40 013,52	1 784 727,41	0,00	1 019 022,58
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																	
nie dotyczy																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																	
nie dotyczy																		
nie dotyczy																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																	
nie dotyczy																		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																	
nie dotyczy																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																	
nie dotyczy																		
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																	
nie dotyczy																		

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zmniejszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	nie dotyczy	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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 umowę 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 wskazanych 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	
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku
1	Odpłaty emerytalne	106 426,97
2	Odpłaty rentowe	
3	Nagrody jubileuszowe	64 885,55
4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	
5	Inne wypłacone	
	razem	171 312,52
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 powiększyły 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 za 2019r.-107,5, stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty -90,5	
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
 Zespołu Szkół nr 2
 im. Wolciecha Rataja
 (główny księgowy)
 Maria Micał

2020-09-16
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół nr 2
 im. Wolciecha Rataja
 dr Maria Jędrasz-Romankiewicz