

Kontrola

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Nr 1
Towarnickiego 4
35-010 Rzeszów

ZESPÓŁ SZKÓL NR 1
im. Ambrożego Towarnickiego
ul. Towarnickiego 4, 35-010 Rzeszów
tel. 17 748 21 58

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

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

25.03.2024 *
Numer podpisu: podpis

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 096 347,96	1 416 818,40	A. Fundusze		-55 162,97	71 716,99
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		12 277 544,26	13 950 344,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 096 347,96	1 416 818,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-12 332 707,23	-13 878 627,96
1. Środki trwałe		1 096 347,96	1 416 818,40	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-12 332 707,23	-13 878 627,96
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		927 332,50	855 367,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		169 015,46	268 163,45	B. Fundusze płacówek		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	293 287,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 289 439,90	1 489 690,00
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		1 289 439,90	1 489 690,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		67 512,21	80 479,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		42 047,99	50 625,59
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		415 349,12	462 248,41
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		654 795,55	752 325,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		6 635,23	8 709,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		137 928,97	144 588,59	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		103 099,80	135 302,08
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		103 099,80	135 302,08
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		82 496,18	66 535,07				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		34 796,18	9 231,15				

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2.	Należności od budżetów	0,00	53,92				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności	47 700,00	57 250,00				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		55 432,79	78 053,52				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 432,79	78 053,52				
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		1 234 276,93	1 561 406,99	Suma pasywów	1 234 276,93	1 561 406,99	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż Renata Bukata

2024 -03- 25

DYREKTOR

mgr Tadeusz Bajda

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 Towarnickiego 4 35-010 Rzeszów	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00019461300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 861,47	1 479,00
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	6 861,47	1 479,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 451 553,66	14 068 493,78
I. Amortyzacja	87 515,28	103 036,96
II. Zużycie materiałów i energii	413 491,49	687 610,64
III. Usługi obce	793 179,15	248 137,80
IV. Podatki i opłaty	0,00	135,50
V. Wynagrodzenia	8 953 621,16	10 385 412,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 193 242,71	2 576 945,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 187,20	61 825,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 316,67	5 388,67
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-12 444 692,19	-14 067 014,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	111 778,61	187 088,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	111 778,61	187 088,61
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)	-12 332 913,58	-13 879 926,17
G. Przychody finansowe	239,34	1 299,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	239,34	1 299,65
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)	-12 332 674,24	-13 878 626,52
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	32,99	1,44
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-12 332 707,23	-13 878 627,96

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. *Reda Bukala*

Główny księgowy

2024 -03- 25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr *Tadeusz Bajda*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 Towarnickiego 4 35-010 Rzeszów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00019461300000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 339 291,54	12 277 544,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 134 020,25	14 487 434,42
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 134 020,25	14 063 927,02
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	423 507,40
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 195 767,53	12 814 633,73
2. 1. Strata za rok ubiegły	11 185 942,69	12 332 707,23
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 824,84	58 419,10
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	423 507,40
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 277 544,26	13 950 344,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 332 707,23	-13 878 627,96
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-12 332 707,23	-13 878 627,96
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-55 162,97	71 716,99

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Renata Buwała

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Tadeusz Bajda

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
Im. Ambrozego Towarnickiego
ul. Towarnickiego 4, 35-010 Rzeszów
tel.: 17 748 21 58

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Nr 1
1.2	siedzibę jednostki Rzeszów
1.3	adres jednostki ul. Towarnickiego 4 35-010 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie. W szczególności Szkoła: 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectw i dyplomów państwowych; 2) umożliwia efektywne kształcenie umiejętności zawodowych; 3) umożliwia absolwentom dokonania świadomego wyboru dalszego kształcenia lub wykonywania wybranego zawodu; 4) kształtuje środowisko wychowawcze; 5) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości Szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01-31.12.2023
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) Jednostka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku budżetowego. Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, przez spisanie w koszty stosuje się dla : książek i innych zbiorów bibliotecznych , środków dydaktycznych , mebli i dywanów oraz pozostałych środków trwałych o wartości początkowej nie przekraczającej 10000,00 zł. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Zwiększenia w ciągu roku				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)		
			aktualizacja wartości 1)	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	aktualizacja wartości 1)	rozchody	przemieszczenia wewnętrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	aktualizacje i inne tytuły zwiększeń	amortyzacja danego roku			Razem zwiększenia (14+15)	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Licencje i programy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 845 772,17	0,00	477 270,11	0,00	477 270,11	0,00	159,84	0,00	159,84	4 322 882,44	2 749 424,21	53 762,71	103 036,96	156 799,67	159,84	2 906 064,04	1 416 818,40
1	Środki trwałe	3 845 772,17	0,00	477 270,11	0,00	477 270,11	0,00	159,84	0,00	159,84	4 322 882,44	2 749 424,21	53 762,71	103 036,96	156 799,67	159,84	2 906 064,04	1 416 818,40
1.0.	Grupy		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	2 878 604,64	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	2 878 604,64	1 951 272,14	71 965,12	71 965,12	71 965,12	2 023 237,26	855 367,38	
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 531,40	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	4 531,40	4 531,40			0,00	4 531,40	0,00	
1.3.	Koły i maszyny energetyczne	222 145,20	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	222 145,20	53 129,74		15 550,16	15 550,16	68 679,90	153 465,30	
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	265 267,91	0,00	123 998,00	0,00	123 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 265,91	265 267,91	9 299,85	9 299,85	0,00	274 567,76	114 698,15	
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
1.6.	Urządzenia techniczne	15 241,74	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	15 241,74	15 241,74			0,00	15 241,74	0,00	
1.7.	Środki transportu	12 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	12 500,00	12 500,00			0,00	12 500,00	0,00	
1.8.	Inne środki trwałe	447 481,28	0,00	353 272,11	0,00	353 272,11	0,00	159,84	0,00	159,84	800 593,55	447 481,28	53 762,71	6 221,83	59 984,54	159,84	507 305,98	293 287,57
1.9.	Inwentarz żywy		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	3 845 772,17	0,00	477 270,11	0,00	477 270,11	0,00	159,84	0,00	159,84	4 322 882,44	2 749 424,21	53 762,71	103 036,96	156 799,67	159,84	2 906 064,04	1 416 818,40

1.2.	aktualną wartość rynkową środków finansowych, w tym obrotu kulturalnego - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych i aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4.	wartość gwarantów użytkowanych wyciągów	nie dotyczy
1.5.	wartość niesamotłozowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków finansowych, 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 opisach 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 rezerwy według celu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11.	licząc kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12.	licząc kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także własnych, 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.	licząc kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	

1.5 Kwota wyłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym
1	Odprawy emerytalne	45 635,10
2	Odprawy rentowe	
3	Nagrody jubileuszowe	123 613,03
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	16 538,70
razem		185 786,83

Sporządził:

1.16	inne informacje	
	brak	
2		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
2.2	koszt wyłączenia środków trwałych w budowie, w tym obsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wyłączenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3	kwota i charakter poszczególnej pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	brak	
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanymi w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5	inne informacje	
	średnioroczny stan zatrudnienia w jednostce za 2023r. - 124,42	
	stan zatrudnienia w przecięciu na dzień 31.12.2023r. - 119,08	
3.	inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

(główny księgowy)

(ok. miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. *[Signature]* Renata Bukala

2024-03-25

DYREKTOR
mgr Tadeusz Bajda

[Signature]