

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Księdza Jerzego Popiełuszki 1 23-204 Kraśnik tel. 813076445	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 060048187		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	111 860,73	109 570,64	A. Fundusze	-25 426,51	-76 618,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 013 776,56	2 144 457,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	111 860,73	109 570,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 039 203,07	-2 221 075,97
1. Środki trwałe	111 860,73	109 570,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	52 824,99	52 824,99	2. Strata netto (-)	-2 039 203,07	-2 221 075,97
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 992,43	47 262,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	10 043,31	9 483,06	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	169 408,30	212 397,30
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	169 408,30	212 397,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 495,50	12 645,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	47,00	4 239,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 826,79	50 788,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 224,20	118 898,08
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	32 121,06	26 207,97	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	28 814,81	25 825,97
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 814,81	25 825,97
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	0,00	72,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	72,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 121,06	26 135,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 817,81	26 135,97			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	3 303,25	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	143 981,79	135 778,61	Suma pasywów	143 981,79	135 778,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Elżbieta Meller-Szewc

2024.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

mgr Anna Jankowska-Restak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Muzyczna I Stopnia w Kraśniku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Popiełuszki 1 , 23-204 Kraśnik
1.3	adres jednostki
	ul. Popiełuszki 1, 23-204 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok obrotowy 2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, jednorazowo na koniec roku, według stawek podatkowych.</p> <p>Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.</p>
5.	inne informacje
	brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tab. 1 Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje

	takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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, zwiększeniach, wykorzystaniu, 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	brak danych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	112 235,46
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

(główny księgowy)

2024. 03. 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Anna Jurek-Kucyk

(kierownik jednostki)

Szkoła Muzyczna I Stopnia

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2023

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	1 268,35
3. Świadczenia urlopowe - ZFŚS	40 501,32
4. Ekwivalent za urlop	4 945,98
5. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
6. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny, nagrody KEN)	65 519,81
RAZEM:	112 235,46

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Jankowska-Kucydak

Ogółem zmniejszenia wartości początkowe j (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia (18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja (14)	Amortyzacja za rok obrotowy (15)	Inne (16)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	52 824,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 824,99	52 824,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	69 193,55	20 201,12	0,00	1 729,84	0,00	1 729,84		21 930,96	48 992,43	47 262,59
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	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	66 677,30	56 633,99	0,00	560,25	0,00	560,25	0,00	57 194,24	10 043,31	9 483,06
0,00	188 695,84	76 835,11	0,00	2 290,09	0,00	2 290,09	0,00	79 125,20	111 860,73	109 570,64

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Jankowska-Bostak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Szkoły Muzycznej I Stopnia
sporządzonego na dzień 31-12-2023

Wykaz należności oraz zobowiązań wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Zobowiązania:

Szkoła Podstawowa nr 5 - 9 881,79 zł

Należności:

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Jankowska-Restak

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Księdza Jerzego Popiełuszki 1 23-204 Kraśnik tel. 813076445	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 060048187		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	537,56	0,00
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	537,56	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 040 270,61	2 225 168,76
I. Amortyzacja	2 671,75	2 290,09
II. Zużycie materiałów i energii	44 327,16	53 016,79
III. Usługi obce	133 065,03	142 129,56
IV. Podatki i opłaty	2 068,59	2 737,74
V. Wynagrodzenia	1 480 265,96	1 602 466,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	377 872,12	422 528,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-2 039 733,05	-2 225 168,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-2 039 733,05	-2 225 168,76
G. Przychody finansowe	531,58	4 092,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	531,58	3,47
III. Inne	0,00	4 089,32
H. Koszty finansowe	1,60	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1,60	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 039 203,07	-2 221 075,97
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)	-2 039 203,07	-2 221 075,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Møller-Szewc
.....
Główny księgowy

2024.03.25
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Joanna Kaska-Rusnak
.....
Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Szkoła Muzyczna I Stopnia
sporządzonego na dzień 31-12-2023**

Na dzień 31.12.2023 r. nie wystąpiły przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku

W poz. *Zużycie materiałów i energii* rachunku zysków i strat wykazano m.in. koszty z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Szkoła Podstawowa nr 5 - 17 996,55 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Szkoła Podstawowa nr 5 - 92 232,00 zł.

- Miasto Kraśnik – 2 119,67 zł.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc


DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Jankowska-Restak

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Księdza Jerzego Popiełuszki 1 23-204 Kraśnik tel. 813076445	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 060048187		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 988 501,12	2 013 776,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 075 561,23	2 173 976,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 075 561,23	2 173 976,58
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 050 285,79	2 043 295,86
2.1. Strata za rok ubiegły	2 049 216,65	2 039 203,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 069,14	4 092,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 013 776,56	2 144 457,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 039 203,07	-2 221 075,97
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 039 203,07	-2 221 075,97
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-25 426,51	-76 618,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc

 Główny księgowy

2024.03.25

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr. Anna Jankowska

 Kierownik jednostki