

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Popieluski 1 23-204 Kraśnik tel. 0818254564	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	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	117 204,23	114 532,48	A. Fundusze	-91 267,03	-60 715,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 759 894,61	1 988 501,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	117 204,23	114 532,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 851 161,64	-2 049 216,65
1. Środki trwałe	117 204,23	114 532,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	52 824,99	52 824,99	2. Strata netto (-)	-1 851 161,64	-2 049 216,65
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	53 394,02	50 722,27	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	10 985,22	10 985,22	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 889,41	195 749,09
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	226 889,41	195 749,09
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 005,23	9 825,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	7 830,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 645,23	42 238,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 974,87	118 967,87
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	18 418,15	20 501,08	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	14 800,08	16 826,85
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 800,08	16 826,85
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	0,00			
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	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 418,15	20 501,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 126,08	17 208,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	3 292,07	3 292,23			
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	135 622,38	135 033,56	Suma pasywów	135 622,38	135 033,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr hab. Iwona Sawulska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Muzyczna I Stopnia im. Kompozytorów Polskich 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 Szkolnictwo artystyczne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 2021
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) 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. 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 metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, jednorazowa na koniec roku według stawek podatkowych. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.
5.	inne informacje
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

	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową 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
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.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	146 243,64 zł.
1.16.	inne informacje
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szenc
.....
(główny księgowy)

2022 03. 28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

dr hab. Iwona Sawulska
.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w roku 2021

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych swiadzen pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	44 820,00
2. Nagrody jubileuszowe	9 649,50
3. Swiadczenia urlopowe	46 120,48
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	9 912,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	35 741,66
RAZEM:	146 243,64

INSPEKTOR
KASZCZAK
KASZCZAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Główne składniki aktywów trwałych

Szkoła Muzyczna

Załącznik nr 1

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1.1 Grunty	52 824,99				0,00			
2	1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			
3	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 193,55				0,00			
4	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny					0,00			
5	1.4 Środki transportu					0,00			
6	1.5 Inne środki trwałe	66 677,30				0,00			

Główne składniki aktywów trwały

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (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 zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	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	52 824,99	52 824,99
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	69 193,55	15 799,53		2 671,75		2 671,75		18 471,28	53 394,02	50 722,27
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	55 692,08				0,00		55 692,08	10 985,22	10 985,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

**Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Szkoły Muzycznej I Stopnia w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

Wykaz należności i zobowiązań jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Należności – brak

Zobowiązania – Szkoła Podstawowa Nr 5 – 9 062,16 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Popieluszki 1 23-204 Kraśnik tel. 0818254564	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 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	332,67	407,72
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	332,67	407,72
B. Koszty działalności operacyjnej	1 851 688,93	2 049 676,93
I. Amortyzacja	2 671,75	2 671,75
II. Zużycie materiałów i energii	26 866,86	29 722,76
III. Usługi obce	122 632,56	125 655,60
IV. Podatki i opłaty	1 100,00	2 064,49
V. Wynagrodzenia	1 400 992,39	1 528 178,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	297 425,37	361 383,82
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)	-1 851 356,26	-2 049 269,21
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)	-1 851 356,26	-2 049 269,21
G. Przychody finansowe	194,62	52,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	194,62	52,56
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)	-1 851 161,64	-2 049 216,65
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)	-1 851 161,64	-2 049 216,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc
 Główny księgowy

2022.03.28

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 dr hab. Iwona Sawulska
 Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat jednostki budżetowej
Szkoły Muzycznej I Stopnia w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

Wykaz przychodów i kosztów wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Koszty:

B II. Zużycie materiałów i energii – 10 604,19 zł.

B III Usługi obce – 92 232,00 zł.

Przychody:

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: SM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I stopnia w Kraśniku ul. Popieluski 1 23-204 Kraśnik tel. 0818254564	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	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)	1 752 485,45	1 759 894,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 807 323,54	2 080 228,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 807 323,54	2 080 228,43
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)	1 799 914,38	1 851 621,92
2.1. Strata za rok ubiegły	1 799 387,09	1 851 161,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	527,29	460,28
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)	1 759 894,61	1 988 501,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 851 161,64	-2 049 216,65
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 851 161,64	-2 049 216,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-91 267,03	-60 715,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

Główny księgowy

2022.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr. hab. Iwona Sawulska

Kierownik jednostki