

Jednostka: SP Żarnowiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W ŻARNOWCU
Żarnowiec, ul. Szkolna 2
84-110 Krokowa

Numer identyfikacyjny REGON
190577953

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2024

Adresat
GMINA KROKOWA

27. 03. 2025

Nr..... podpis.....

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	11 860,00	A. Fundusze	-209 756,85	-282 704,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 512 938,49	4 875 024,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	11 860,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
1. Środki trwałe	0,00	11 860,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	11 860,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 694,83	326 079,99
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	215 694,83	326 079,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100,00	1 282,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 158,68	47 588,67
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 867,61	249 959,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	381,37	480,13
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 937,98	31 515,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 177,61	1 142,06	8. Fundusze specjalne	1 187,17	26 769,44
1. Materiały	4 177,61	1 142,06	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 187,17	26 769,44
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	573,20	11 892,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	573,20	3 604,03			
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	8 288,23			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 187,17	18 481,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 187,17	18 481,21			
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	5 937,98	43 375,53	Suma pasywów	5 937,98	43 375,53

2025.03.24
Główny Księgowy
Elżbieta Bradke - Dominik

Dyrektor
Centrum Wspólnych
Kierownik jednostki
Izabela Adamczyk

Jednostka: SP Żarnowiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA KROKOWA
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W ŻARNOWCU		
Żarnowiec, ul. Szkolna 2 84-110 Krokowa		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2024	
190577953		

Wpływy
Kancelaria Ogólna
Urzędu Gminy Krokowa
27. 03. 2025

Nr..... podpis.....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 016 282,68	3 512 938,49
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 699 505,74	5 086 198,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 535,89	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 697 969,85	5 086 198,36
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)	3 202 849,93	3 724 112,36
2.1. Strata za rok ubiegły	3 201 995,83	3 722 695,34
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	854,10	1 417,02
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)	3 512 938,49	4 875 024,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	- 3 722 695,34	- 5 157 728,95
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-209 756,85	-282 704,46

Główny Księgowy
Główny księgowy - Dominik

2025.03.24
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa
Kierownik jednostki

Jednostka: SP Żarnowiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W ŻARNOWCU
Żarnowiec, ul. Szkolna 2
84-110 Krokowa

Numer identyfikacyjny REGON
190577953

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2024
Wariant porównawczy

Adresat
GMINA KROKOWA

27. 03. 2025

Nr..... podpis.....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	55 429,10	54 222,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 575,00	52 378,86
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	854,10	1 844,02
B. Koszty działalności operacyjnej	3 778 124,44	5 211 951,83
I. Amortyzacja	0,00	140,00
II. Zużycie materiałów i energii	266 242,66	288 491,42
III. Usługi obce	129 047,14	133 791,18
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 595 898,57	3 688 231,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	783 449,37	1 096 280,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 486,70	5 017,10
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)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
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)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 722 695,34	-5 157 728,95
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)	-3 722 695,34	-5 157 728,95

Główny Księgowy
Elażbieta Dominiak - Dominik

2025.03.24
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W ŻARNOWCU
1.2	siedzibę jednostki Żarnowiec , ul. Szkolna 2
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku i walucie polskiej przy użyciu oprogramowania komputerowego firmy Vulcan.
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4.493.356,84 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
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
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


Elżbieta Krawczyk-Dominik
Główny księgowy

2025.03.24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa


Izabela Adamczyk

Kierownik jednostki

Wyłączenia konsolidacyjne SP Żarnowiec 2024

AKTYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. AKTYWA TRWAŁE	11.860,00			11.860,00
A.I. Wartości niematerialne i prawne				
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe	11.860,00			11.860,00
A.III.1.1 Grunty				
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	11.860,00			11.860,00
A.III.1.4 Inwestycje(środki trwałe w budowie)				
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe				
A.IV.1.1. Akcje i udziały				
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
A.IV.1.3 Inne				
A.V. Należności finansowe długoterminowe				
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
B. AKTYWA OBROTOWE	31.515,53			31.515,53
B.I. Zapasy	1.142,06			1.142,06
B.II. Należności i roszczenia				
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	11.892,26			11.892,26
B.IV. Środki pieniężne	18.481,21			18.481,21
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
SUMA AKTYWÓW	43.375,53			43.375,53

Wyłączenia konsolidacyjne SP Żarnowiec 2024

PASYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. FUNDUSZ				
A.I. Fundusze jednostek	4.875.024,49			4.875.024,49
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)				
A.III. Wynik budżetu				
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	5.157.728,95			5.157.728,95
A.IV.1.1 Zysk netto				
A.IV.1.2 Strata netto	- 5.157.728,95			- 5.157.728,95
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
A.V1.1 Zysk netto				
A.V.1.2 Strata netto				
A.VI. Kapitały mniejszości				
A.VII. Pozostałe pozycje				
B. Zobowiązania długoterminowe				
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe				
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	326.079,99			326.079,99
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe				
C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	299.310,55			299.310,55
C.III. Rezerwy na zobowiązania				
C.IV. Fundusze specjalne	26.769,44			26.769,44
D. Rozliczenia międzyokresowe				
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
F. Inne pasywa				
SUMA PASYWÓW	43.375,53			43.375,53

Główny Księgowy
Elżbieta Bradtke - Dominik

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Krokowa
Elżbieta Adamczyk

CEL: CZĘŚĆ PODSTAWOWA
W. 2024.03.2025
W. 2024.03.2025
W. 2024.03.2025
W. 2024.03.2025
W. 2024.03.2025

Główne składniki aktywów trwałych za rok 2024 SP Żarnowiec

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Ogółem zwiększenie umorzenia	Wartość netto składników aktywów
			Aktualizacja	Przychody		Zmniejszenie	Likwidacja	Inne		Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne						
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	9 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 170,00	0,00	0,00	0,00	9 170,00
II	ŚRODKI TRWAŁE																	
1	Grunty																	
2	Budynki i lokale																	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
4	Kotły i maszyny energetyczne																	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	140,00	11 860,00
7	Urządzenia techniczne																	
8	Środki transportu																	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane																	
III	ZBIORY BIBLIOTECZNE	59 403,29	0,00	17 866,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 866,16	0,00	0,00	0,00	17 866,16	0,00	0,00	17 866,16	77 269,45

Krokowa, 24.03.2025

Dyrektor
Centrum Głównego Wypoczynku
Gminy Krokowa
Lech...
4

Główny Księgowy
Elżbieta Brajke - Dominik