

Szkoła Podstawowa w Bojanie		BILANS				Adresat: Wójt Gminy Szemud	
Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		sporządzony na dzień 31-12-2020				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek		koniec		Początek	
		roku		roku		Koniec	
		1		2		1	
		2				2	
A. AKTYWA TRWAŁE	01	6 755 538,64	6 507 928,58	A. FUNDUSZ	40	6 307 046,37	6 128 743,88
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	41	11 617 423,32	11 454 796,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	6 755 538,64	6 507 928,58	II. Wynik finansowy netto	42	-5 310 376,95	-5 326 053,07
1. Środki trwałe	04	6 755 538,64	6 507 928,58	1.1. Zysk netto (+)	43	0,00	0,00
1.1. Grunty	05	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	44	-5 310 376,95	-5 326 053,07
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	6 750 422,22	6 504 618,68	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	45	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	07	1,04	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	46	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	08	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	47	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	09	5 115,38	3 309,90	VI. Inne	48	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	10	0,00	0,00	B. PAŃSTWOWY FUNDUSZ CELOWY	49	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	11	0,00	0,00	C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	50	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00	D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	51	543 754,25	474 450,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	52	456 119,43	381 900,36
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53	39 861,32	11 192,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	54	43 100,45	41 483,55
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	16	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55	203 514,01	168 938,18
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56	169 403,85	160 237,44
B. AKTYWA OBROTOWE	18	95 261,98	95 266,28	1.5. Pozostałe zobowiązania	57	239,80	48,48
I. Zapasy	19	3 280,46	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	58	0,00	0,00
1.1. Materiały	20	0,00	0,00	wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	59	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	60	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	61	87 634,82	92 550,62
1.4. Towary	23	3 280,46	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	62	87 634,82	92 550,62
II. Należności krótkoterminowe	24	50 789,70	47 890,46	1.2. Inne fundusze	63	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	1 107,00	2 207,66	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	64	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	26	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	65	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	66	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	28	49 682,70	45 682,80	F. INNE PASywa	67	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29	0,00	0,00		68	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	30	41 191,82	47 375,82		69		
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		70		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	41 191,82	47 375,82		71		
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	33	0,00	0,00		72		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	34	0,00	0,00		73		
V. Rozliczenia międzyokresowe	35	0,00	0,00		74		
C. INNE AKTYWA	36	0,00	0,00		75		
	37				76		
	38						
SUMA BILANSOWA (A+B+C)	39	6 850 800,62	6 603 194,86	SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G)	77	6 850 800,62	6 603 194,86

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Odpisy aktualizujące należności
3. Umorzenie środków trwałych (umarzanych stopniowo)
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych

60 914,57
0,00
247 610,06
1 131 912,62
87 555,76

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

.....
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat:	
Szkoła Podstawowa w Bojanie		sporządzone na dzień 31.12.2019 r.		Wójt Gminy Szemud	
Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	<i>11 587 977,26</i>		<i>11 617 423,32</i>	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<i>5 302 773,01</i>		<i>5 222 100,03</i>	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-		-	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 302 773,01		5 222 100,03	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-		-	
1.4.	Środki na inwestycje	4 999,95			
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
1.6.	Aktualizacja środków trwałych	-		-	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-		-	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-		-	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-		-	
1.10.	Inne zwiększenia			-	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	<i>5 273 326,95</i>		<i>5 384 726,40</i>	
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 988 208,56		5 310 376,95	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	284 108,38		74 346,55	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 999,95			
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Pokrycie amortyzacji				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	1 010,01		2,90	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	<i>11 617 423,32</i>		<i>11 454 796,95</i>	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	<i>- 5 310 376,95</i>		<i>- 5 326 053,07</i>	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto	- 5 310 376,95		- 5 326 053,07	
IV.	nadwyżka środków obrotowych				
V.	Fundusz(II+,-III-IV)	<i>6 307 046,37</i>		<i>6 128 743,88</i>	

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik

(główny księgowy)

2020-05-29

(rok,miesiąc,dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat		
Szkola Podstawowa w Bojanie umer identyfikacyjny REGO 221599299			Wójt Gminy Szemud wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	280 683,76	73 407,66		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-			
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-			
V.	Pozostałe dochody budżetowe	280 683,76	73 407,66		
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 595 982,88	5 401 412,38		
I.	Amortyzacja	249 202,67	247 610,06		
II.	Zużycie materiałów i energii	648 654,66	306 344,50		
III.	Usługi obce	359 367,85	348 348,36		
IV.	Podatki i opłaty	-			
V.	Wynagrodzenia	3 319 192,62	3 442 773,50		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 013 176,81	1 050 783,18		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 388,27	5 552,78		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-			
X.	Pozostałe obciążenia	-			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 5 315 299,12	- 5 328 004,72		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 312,12	388,16		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-			
II.	Dotacje	-			
III.	Pokrycie amortyzacji	-			
IV.	Inne przychody operacyjne	2 312,12	388,16		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-			
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	-			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 5 312 987,00	- 5 327 616,56		
G.	Przychody finansowe	2 610,05	1 563,49		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-			
II.	Odsetki	623,35	310,64		
III.	Inne	1 986,70	1 252,85		

H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki	-	
II.	Inne	-	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 5 310 376,95	- 5 326 053,07
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (j.I.-J.II.)	-	
I.	Zyski nadzwyczajne	-	
II.	Straty nadzwyczajne	-	
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 5 310 376,95	- 5 326 053,07
L.	Podatek dochodowy	-	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 5 310 376,95	- 5 326 053,07

SKARBNIK GMINY

.....mgr Teresa Pustelnik.....
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok,miesiąc,dzień)

Wójt Gminy

.....Ryszard Kalkowski.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA w Bojanie

1.2. siedzibę jednostki

Bojano

1.3. adres jednostki

ul. Józefa Wybickiego 48 , 84 -207 Bojano

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła Podstawowa w Bojanie jest jednostką organizacyjną prowadzoną przez jednostkę samorządu terytorialnego – Gminę Szemud. Przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowywanie uczniów, Realizuje cele i zadania z ustawy z dnia 14 grudnia 2016 – Prawo Oświatowe (Dz. U. Z 2017 r. poz.59). Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 – 31.12.2020

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki

1. Bilans z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Bojanie
2. Rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu zawierającego dane wynikające ze sprawozdania jednostki

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów konta dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątkowe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej; od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych/ umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania; b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany , 5) inwentarz żywy; c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł (oraz powstających z nakładów o jednorazowej wartości powyżej 10.000 zł) Zakupy dokonywane są na bieżące według aktualnych potrzeb i podlegają zaliczeniu w koszty bezpośrednio po zakupie.

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					
	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwale</i>	<i>razem</i>
	Wartość brutto na początek roku obrotowego	9 857 864,38	6 148,80	0,00	45 505,81	9 909 518,99
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	9 857 864,38	6 148,80	0,00	45 505,81	9 909 518,99
	Umorzenie na początek roku obrotowego	3 107 422,16	6 147,76	0,00	40 390,43	3 153 960,35
	Zwiększenia, w tym:	245 803,54	1,04	0,00	1 805,48	247 610,06
	1) amortyzacja	245 803,54	1,04	0,00	1 805,48	247 610,06
	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	3 353 225,70	6 148,80	0,00	42 195,91	3 401 570,41
	Wartość netto na początek roku obrotowego	6 750 422,22	1,04	0,00	5 115,38	6 755 538,64
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	6 504 638,68	0,00	0,00	3 309,90	6 507 948,58
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, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (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 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.	łącną 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
	nagrody jubileuszowe - 34.490,47 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 42.001,21 zł odprawa emerytalna - 85.117,06 zł odprawa z tytułu likwidacji stanowiska obsługa - 42.532,00 zł
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 nadzwyczajnych 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski
(kierownik jednostki)