

Szkola Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Kielnie		BILANS				Adresat: Wójt Gminy Szemud		
Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej				Wysłać bez pisma przewodniego		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
AKTYWA	Stan na	początek		koniec		PASywa	Stan na	
		1	2	1	2		początek	koniec
A. AKTYWA TRWAŁE	01	3 971 366,22	13 230 357,95	A. FUNDUSZ	40	3 428 397,77	12 790 085,87	
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	41	9 491 914,67	19 093 945,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	3 971 366,22	13 230 357,95	II. Wynik finansowy netto	42	-6 063 516,90	-6 303 859,13	
1. Środki trwałe	04	3 971 366,22	13 230 357,95	1.1. Zysk netto (+)	43	0,00	0,00	
1.1. Grunty	05	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	44	-6 063 516,90	-6 303 859,13	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	3 529 711,77	12 994 850,17	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	45	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	07	3 708,38	3 208,38	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	46	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	08	284 196,07	232 299,40	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	47	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	09	0,00	0,00	VI. Inne	48	0,00	0,00	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	10	153 750,00	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	638 493,29	489 465,89	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	52	552 564,65	440 788,82	
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53	51 783,36	0,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	54	52 584,60	43 545,00	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	16	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55	250 662,24	207 461,13	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56	197 534,45	189 782,69	
B. AKTYWA OBROTOWE	18	95 524,84	49 193,81	1.5. Pozostałe zobowiązania	57	0,00	0,00	
I. Zapasy	19	948,83	318,75	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	58	0,00	0,00	
1.1. Materiały	20	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na 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	85 928,64	48 677,07	
1.4. Towary	23	948,83	318,75	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62	85 928,64	48 677,07	
II. Należności krótkoterminowe	24	67 694,10	33 405,38	1.2. Inne fundusze	63	0,00	0,00	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	5 583,37	167,24	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	62 110,73	33 238,14	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			
III. Środki pieniężne	30	26 881,91	15 469,68		69			
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		70			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	26 881,91	15 469,68		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	4 066 891,06	13 279 551,76	SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G)	77	4 066 891,06	13 279 551,76	

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	57 289,05
2. Odpisy aktualizujące należności	0,00
3. Umorzenie środków trwałych (umorzonych stopniowo)	343 830,87
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 381 475,18
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	59 519,32

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik

główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Kielnie		sporządzone na dzień 31.12.2020 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)	9 435 042,28	9 491 914,67	
<i>1.</i>	<i>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</i>	<i>6 015 009,35</i>	<i>15 923 944,24</i>	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 015 009,35	6 094 268,79	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-	-	
1.4.	Środki na inwestycje			
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		9 829 386,94	
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		288,51	
<i>2.</i>	<i>Zmniejszenia funduszu jednostki</i>	<i>5 958 136,96</i>	<i>6 321 913,91</i>	
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 792 997,70	6 063 516,90	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	165 139,26	83 799,25	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubie	-		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	174 597,76	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
2.9.	Inne zmniejszenia			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 491 914,67	19 093 945,00	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 6 063 516,90	- 6 303 859,13	
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto	- 6 063 516,90	- 6 303 859,13	
IV.	nadwyżka środków obrotowych			
V.	Fundusz(II+,-III-IV)	3 428 397,77	12 790 085,87	

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik

(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p><i>Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Kielnie</i></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 191686443</p>		<p>sporządzony na dzień 31.12.2020 r.</p>	<p>WÓJT GMINY SZEMUD</p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	165 542,14	73 552,38	
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	165 542,14	73 552,38	
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 234 009,18	6 382 994,34	
I.	Amortyzacja	179 466,46	395 797,45	
II.	Zużycie materiałów i energii	504 569,80	438 181,46	
III.	Usługi obce	389 530,12	429 172,83	
IV.	Podatki i opłaty	972,51	684,00	
V.	Wynagrodzenia	3 902 819,87	3 840 832,83	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 241 219,30	1 263 521,66	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 431,12	14 804,11	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	-	-	
X.	Pozostałe obciążenia	-	-	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 6 068 467,04	- 6 309 441,96	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 747,00	3 230,99	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II.	Dotacje	-	-	
III.	Pokrycie amortyzacji	-	-	
IV.	Inne przychody operacyjne	2 747,00	3 230,99	
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)	- 6 065 720,04	- 6 306 210,97	
G.	Przychody finansowe	2 203,14	2 351,84	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	
II.	Odsetki	626,78	302,63	

III.	Inne		1 576,36	2 049,21
H.	Koszty finansowe		-	-
I.	Odsetki		-	-
II.	Inne		-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	6 063 516,90	- 6 303 859,13
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (j.I.-J.II.)		-	-
I.	Zyski nadzwyczajne		-	-
II.	Straty nadzwyczajne		-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-	6 063 516,90	- 6 303 859,13
L.	Podatek dochodowy		-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	6 063 516,90	- 6 303 859,13

SKARBNIK GMINY

..... *mgr. Teresa Pustelnik*

(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

..... *Przemysław Kalkowski*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte
1.2.	siedzibę jednostki
	Kielno
1.3.	adres jednostki
	ul. Szkolna 4 , 84 -208 Kielno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte 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 z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Kielnie 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 trwałe</i>	<i>razem</i>
	Wartość brutto na początek roku obrotowego	5 040 868,35	19 530,51	370 690,50	11 993,98	5 443 083,34
	Zwiększenia, w tym:	9 829 386,94	0,00	0,00	0,00	9 829 386,94
	1) nabycie	9 829 386,94	0,00	0,00	0,00	9 829 386,94
	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	72 814,34	0,00	0,00	0,00	72 814,34
	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	72 814,34	0,00	0,00	0,00	72 814,34
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	14 797 440,95	19 530,51	370 690,50	11 993,98	15 199 655,94
	Umorzenie na początek roku obrotowego	1 511 156,58	15 822,13	86 494,43	11 993,98	1 625 467,12
	Zwiększenia, w tym:	343 400,78	500,00	51 896,67	0,00	395 797,45
	1) amortyzacja	343 400,78	500,00	51 896,67	0,00	395 797,45
	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	51 966,58	0,00	0,00	0,00	51 966,58
	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	51 966,58	0,00	0,00	0,00	51 966,58
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 802 590,78	16 322,13	138 391,10	11 993,98	1 969 297,99
	Wartość netto na początek roku obrotowego	3 529 711,77	3 708,38	284 196,07	0,00	3 817 616,22
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	12 994 850,17	3 208,38	232 299,40	0,00	13 230 357,95
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.	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	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nagrody jubileuszowe - 24.958,27 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 23.132,30 zł odprawa emerytalna - 21.357,18 zł odprawa z tytułu likwidacji stanowiska obsługa - 33.901,00 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)