

Nazwa i adres Zespół Szkolno -Przedszkolny w Szemudzie		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej				Adresat: Wójt Gminy Szemud	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		31-12-2020		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na			
	początek	koniec		Początek	Koniec		
	roku			roku		1	2
	1	2		1	2		
A. AKTYWA TRWAŁE	01	5 703 335,02	5 477 101,55	A. FUNDUSZ	40	5 103 288,03	5 005 714,70
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	41	12 884 467,23	12 095 193,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	5 703 335,02	5 477 101,55	II. Wynik finansowy netto	42	-7 769 218,79	-7 080 773,21
1. Środki trwałe	04	5 703 335,02	5 477 101,55	1.1. Zysk netto (+)	43	0,00	0,00
1.1. Grunty	05	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	44	-7 769 218,79	-7 080 773,21
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	5 701 159,52	5 475 400,71	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	45	-11 960,41	-8 705,56
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	07	2 175,50	1 700,84	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	0,00	0,00	VI. Inne	48	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	10	0,00	0,00	B. FUNDUSZE CELOWE	49	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	11	0,00	0,00	1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	50	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00	C. ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	51	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	52	729 290,64	562 756,02
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	53	617 763,90	478 470,34
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54	78 720,92	4 181,24
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	16	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów społecznych	55	63 363,80	44 882,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	56	252 879,27	214 898,78
B. AKTYWA OBROTOWE	18	129 243,65	91 369,17	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57	222 789,91	214 508,32
I. Zapasy	19	0,02	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	58	10,00	0,00
1.1. Materiały	20	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	59	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	60	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	61	0,00	0,00
1.4. Towary	23	0,02	0,00	II. Fundusze specjalne	62	111 526,74	84 285,68
II. Należności krótkoterminowe	24	97 843,11	86 608,57	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63	111 526,74	84 285,68
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	195,20	123,00	1.2. Inne fundusze	64	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	26	0,00	0,00	E. ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	65	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzykresowe przychodów	66	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	28	97 647,91	86 485,57	II. Inne rozliczenia międzykresowe	67	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29	0,00	0,00	F. INNE PASYWA	68	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	30	31 400,52	4 760,60		69		
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		70		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	31 400,52	4 760,60		71		
1.3. Inne środki pieniężne	33	0,00	0,00		72		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	34	0,00	0,00		73		
V. Rozliczenia międzykresowe	35	0,00	0,00		74		
C. INNE AKTYWA	36	0,00	0,00		75		
	37				76		
	38				77		
SUMA BILANSOWA (A+B+C)	39	5 832 578,67	5 568 470,72	SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G)	78	5 832 578,67	5 568 470,72

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 (umorzonych stopniowo)
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych

	0,00
	210 739,47

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:	
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Szemudzie		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)		12 499 636,98	12 884 467,23
I.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 164 796,21	7 092 416,50
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 687 119,43	7 092 416,50
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		-	
1.4.	Środki na inwestycje		-	
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		477 676,78	
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		7 779 965,96	7 881 690,26
2.1.	Strata za rok ubiegły		7 586 931,47	7 781 179,20
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		188 214,56	94 575,86
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		-	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		-	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		-	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		-	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	
2.9.	Inne zmniejszenia		4 819,93	5 935,20
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 884 467,23	12 095 193,47
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 7 769 218,79	- 7 080 773,21
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto		- 7 769 218,79	- 7 080 773,21
IV.	nadwyżka środków obrotowych		- 11 960,41	- 8 705,56
V.	Fundusz(II+,-III-IV)		5 103 288,03	5 005 714,70

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

2021-04-30
(rok,miesiąc,dzień)

Wójt Gminy.....
(kierownik jednostki)
Ryszard Karkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat		
Zespół Szkolno - Przedszkolny Szemud			Wójt Gminy Szemud		
Numer identyfikacyjny REGON			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:	324 254,86	133 792,16		
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	324 254,86	133 792,16		
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 146 290,37	7 254 784,74		
I.	Amortyzacja	290 590,46	435 975,86		
II.	Zużycie materiałów i energii	961 952,05	494 956,48		
III.	Usługi obce	840 204,09	628 392,89		
IV.	Podatki i opłaty	-	-		
V.	Wynagrodzenia	4 611 034,15	4 497 976,20		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 368 967,66	1 191 940,27		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	73 541,96	5 543,04		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-		
X.	Pozostałe obciążenia	-	-		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 7 822 035,51	- 7 120 992,58		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	50 439,33	38 554,91		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-		
II.	Dotacje	-	-		
III.	Pokrycie amortyzacji	-	-		
IV.	Inne przychody operacyjne	50 439,33	38 554,91		
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)	- 7 771 596,18	- 7 082 437,67		
G.	Przychody finansowe	2 377,39	1 664,46		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
II.	Odsetki	1 078,79	498,08		

III.	Inne		1 298,60		1 166,38
H.	Koszty finansowe		-		-
I.	Odsetki		-		-
II.	Inne		-		-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	7 769 218,79	-	7 080 773,21
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (j.I.-J.II.)		-		-
I.	Zyski nadzwyczajne				-
II.	Straty nadzwyczajne		-		-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-	7 769 218,79	-	7 080 773,21
L.	Podatek dochodowy		-		-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków o		-		-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	7 769 218,79	-	7 080 773,21

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Pustelnik

(główny księgowy)

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

(kierownik jednostki)
Ryszard Kalkowski

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki

ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY W Szemudzie

1.2. siedzibę jednostki

Szemud

1.3. adres jednostki

ul. Szkolna 4, 84 -217 Szemud

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Szemudzie 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 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szemudzie
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 jednorazowym charakterze) zaliczają się do środków trwałych i wprowadzają do ewidencji ilościowo – wartościowej. 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	9 036 492,21	58 683,76	0,00	0,00	9 095 175,97
	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	15 494,00	0,00	0,00	15 494,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	15 494,00	0,00	0,00	15 494,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	9 036 492,21	43 189,76	0,00	0,00	9 079 681,97
	Umorzenie na początek roku obrotowego	3 335 332,69	56 508,26	0,00	0,00	3 391 840,95
	Zwiększenia, w tym:	225 758,81	474,66	0,00	0,00	226 233,47
	1) amortyzacja	225 758,81	474,66	0,00	0,00	226 233,47
	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	15 494,00	0,00	0,00	15 494,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	15 494,00	0,00	0,00	15 494,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	3 561 091,50	41 488,92	0,00	0,00	3 602 580,42
	Wartość netto na początek roku obrotowego	5 701 159,52	2 175,50	0,00	0,00	5 703 335,02
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	5 475 400,71	1 700,84	0,00	0,00	5 477 101,55
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 wieczystie					

	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
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 - 89.166,22 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 5.460,00 zł odprawa emerytalna - 103.354,86 zł odprawa kompensacyjna - 44.808 zł odprawa z tytułu likwidacji stanowiska nauczyciele - 4558,75 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 Pastelnik

(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

(kierownik jednostki)