

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

BPP
Obwód
miejsc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Galdowie</small> Galdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat WPLYNEŁO URZĄD GMINY W IŁAWIE Gmina Iława ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			2021-03-30 Gmina Iława ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		364 537,54	401 332,74	A. Fundusze		
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		364 537,54	401 332,74	II. Wynik finansowy netto (+, -)		
1. Środki trwałe		364 537,54	401 332,74	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		3 776,54	3 776,54	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		350 200,60	332 178,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		10 560,40	65 377,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		
III. Należności długoterminowe				90 102,14 103 690,66		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 473,77		
1. Akcje i udziały				2. Zobowiązania wobec budżetów 6 030,70 6 899,00		
2. Inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 30 631,02 35 191,93		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 52 231,58 59 705,67		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				5. Pozostałe zobowiązania 965,67 1 152,10		
				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	401,17	1 788,21	8. Fundusze specjalne	243,17	268,19
I. Zapasy		1 520,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	243,17	268,19
1. Materiały		1 520,02	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	158,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	158,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	243,17	268,19			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	243,17	268,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	364 938,71	403 120,95	Suma pasywów	364 938,71	403 120,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

WŁETRZEŁO
URZĄD GMINY W ILAWIE
2021-03-30
Adresat
L.dz. Gmina Ilawa 1257/24
ul. Gen. Wł. Andersa 2A
14-200 Ilawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Gałdowie</small> Gałdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31-12-2020 sporządzony na dzień r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		33 448,71	20 821,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		33 448,71	20 821,34
B. Koszty działalności operacyjnej		1 668 266,16	1 805 724,59
I. Amortyzacja		19 771,55	21 644,40
II. Zużycie materiałów i energii		199 215,01	160 692,04
III. Usługi obce		114 529,31	86 498,11
IV. Podatki i opłaty		6 659,90	5 413,26
V. Wynagrodzenia		1 008 445,56	1 162 680,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		315 431,14	364 200,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 799,69	1 865,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 414,00	2 730,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 634 817,45	-1 784 903,25
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 082,69	1 476,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		7 082,69	1 476,86
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 627 734,76	-1 783 426,39

G. Przychody finansowe	46,42	9,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	46,42	9,86
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 627 688,34	-1 783 416,53
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 627 688,34	-1 783 416,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Mosaczyńska
(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Galdowie Galdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198	31-12-2020 sporządzone na dzień r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> WPLYNEŁO URZĄD GMINY W IŁAWIE 2021 -03- 30 Gmina Iława ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława </div>	
Numer identyfikacyjny REGON			
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 691 001,14	1 902 524,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 631 856,04	1 841 025,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 631 856,04	1 772 025,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			69 000,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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 (z tytułu)		1 420 332,27	1 660 703,10
2.1. Strata za rok ubiegły		1 379 652,04	1 627 688,34
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		40 680,23	22 454,36
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 środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			10 560,40
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 902 524,91	2 082 846,82
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 627 688,34	-1 783 416,53
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 627 688,34	-1 783 416,53
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		274 836,57	299 430,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
.....
(główny księgowy)

2021-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Informacja dodatkowa



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego „HUBALA” w Gałdowie
1.2	siedzibę jednostki
	Gałdowo 24, 14-241 Ząbrowo
1.3	adres jednostki
	Gałdowo 24, 14-241 Ząbrowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest gminną jednostką organizacyjną prowadzącą działalność w zakresie oświaty. Działalność szkoły polega na prowadzeniu klas I – VIII oraz oddziałów wychowania przedszkolnego. Szczegółowe kompetencje szkoły określone są w odrębnych przepisach oraz w Statucie Szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku 2020 stosowano zasady wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst: Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz.U. z 2021 r. poz. 305), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów

	<p>jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>Podstawowe środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000,00 zł umarża się i amortyzuje wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarża się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Na koncie 013 ujmuje się także pozostałe środki trwałe bez względu na wartość początkową, jeżeli stanowią środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w jednostce obsługiwanej za wyjątkiem m.in. kredy szkolnej, markerów suchościernalnych do tablic, magnesów tablicowych oraz materiałów szybko zużywalnych wykorzystywanych za zajęciach dydaktycznych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wynik finansowy szkoły ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	<p><u>Tabela nr 1</u></p> <p>Grunty : stan na 01.01.2020 r. - 3 776,54 ; stan na 31.12.2020 r. - 3 776,54</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej : stan na 01.01.2020 r. - 773 396,64 ; zmniejszenia - 13 733,80 ; stan na 31.12.2020 r. - 759 662,84</p>

	<p>Urządzenia techniczne i maszyny : stan na 01.01.2020 r. - 24 995,00 ; zwiększenia - 69 000,00 ; zmniejszenia - 24 995,00 ; stan na 31.12.2020 r. - 69 000,00</p> <p>Pozostałe środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 237 722,44 ; zwiększenia - 71 465,77 ; stan na 31.12.2020 r. - 309 188,21</p> <p>Zbiory biblioteczne : stan na 01.01.2020 r. - 32 331,45 ; zwiększenia - 7 626,20 ; zmniejszenia - 6 197,40 ; stan na 31.12.2020 r. - 33 760,25</p> <p>Wartości niematerialne i prawne : stan na 01.01.2020 r. - 6 148,50 ; zwiększenia - 1 720,77 ; stan na 31.12.2020 r. - 7 869,27</p> <p>Tabela nr 2</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej : stan na 01.01.2020 r. - 423 196,04 ; zwiększenia - 18 021,90 ; zmniejszenia - 13 733,80 ; stan na 31.12.2020 r. - 427 484,14</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny : stan na 01.01.2020 r. - 14 434,60 ; zwiększenia - 3 622,50 ; zmniejszenia - 14 434,60 ; stan na 31.12.2020 r. - 3 622,50</p> <p>Pozostałe środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 237 722,44 ; zwiększenia - 71 465,77 ; stan na 31.12.2020 r. - 309 188,21</p> <p>Zbiory biblioteczne : stan na 01.01.2020 r. - 32 331,45 ; zwiększenia - 7 626,20 ; zmniejszenia - 6 197,40 ; stan na 31.12.2020 r. - 33 760,25</p> <p>Wartości niematerialne i prawne : stan na 01.01.2020 r. - 6 148,50 ; zwiększenia - 1 720,77 ; stan na 31.12.2020 r. - 7 869,27</p>
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.	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
	95 263,88 zł zgodnie z tabelą nr 3
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 o nadzwyczajnej 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 wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska

.....

(główny księgowy)

.....2021.03.25.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik
jednostki)