

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

BFA
p. Okulski
Tudy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa we Franciszkwowie Franciszkowo 18 14-200 Iława 001206175 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		
			<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> WPEŁNIŁO Adresat URZĄD GMINY W IŁAWIE 2021 -03- 30 L.dz. 6256/21 Gmina Iława Iława, ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława </div>		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 002 324,34	2 366 721,95	A. Fundusze	1 880 388,46	2 252 310,19
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 181 516,52	4 297 784,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 002 324,34	2 366 721,95	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 301 128,06	-2 045 474,10
1. Środki trwałe	2 002 324,34	2 366 721,95	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 056,54	10 804,32	2. Strata netto (-)	-2 301 128,06	-2 045 474,10
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	1 997 217,23	2 355 917,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	116,00		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	934,57		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 133,41	114 921,90
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	122 133,41	114 921,90
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 584,82	1 747,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	8 031,00	7 574,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 372,75	38 151,83
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 138,02	66 938,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	809,29	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	197,53	510,14	8. Fundusze specjalne	197,53	510,14
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	197,53	510,14
1. Materiały			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					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	197,53	510,14			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197,53	510,14			
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	2 002 521,87	2 367 232,09	Suma pasywów	2 002 521,87	2 367 232,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2021-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

.....
(kierownik jednostki)

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

WPEŁNIŁO
URZĄD GMINY W IŁAWIE
2021-03-30
Adresat
L.dz. Gmina Iława 4256/4
ul. Gen. Wł. Andersa 2A
14-200 Iława

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa we Franciszkowie Franciszkowo 18 14-200 Iława 001206175 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 536,00	576,00
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		1 536,00	576,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 303 099,94	2 047 739,86
I. Amortyzacja		93 217,74	94 396,20
II. Zużycie materiałów i energii		216 546,36	146 345,20
III. Usługi obce		113 511,10	78 224,43
IV. Podatki i opłaty		5 149,34	3 224,94
V. Wynagrodzenia		1 436 549,54	1 308 447,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		429 985,21	410 769,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 204,65	2 212,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 936,00	4 120,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-2 301 563,94	-2 047 163,86
D. Pozostałe przychody operacyjne		366,12	1 678,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		366,12	1 678,29
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)		-2 301 197,82	-2 045 485,57

G. Przychody finansowe	69,76	11,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	69,76	11,47
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 301 128,06	-2 045 474,10
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 301 128,06	-2 045 474,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 (główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

[Signature]
 mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa we Franciszkwie Franciszkowo 18 14-200 Iława 001206175 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	31-12-2020		
		4 220 986,17	4 181 516,52
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 210 910,54	2 419 661,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 210 910,54	1 960 867,78
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			458 793,81
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)		2 250 380,19	2 303 393,82
2.1. Strata za rok ubiegły		2 248 408,31	2 301 128,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 971,88	2 265,76
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 181 516,52	4 297 784,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 301 128,06	-2 045 474,10
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 301 128,06	-2 045 474,10
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 880 388,46	2 252 310,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

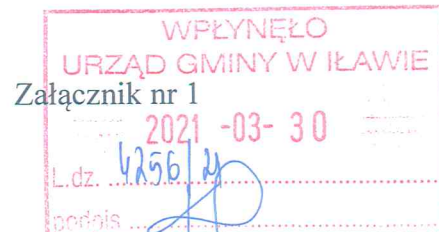
Ewa Kosztyńska
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zarębski
(Kierownik jednostki)

BFP



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa we Franciszkowie
1.2	siedzibę jednostki Franciszkowo 18
1.3	adres jednostki Franciszkowo 18, 14-200 Iława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła jest gminną jednostką organizacyjną prowadzącą działalność w zakresie oświaty. Działalność szkoły polega na prowadzeniu klas I – VIII, 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 1994r. o rachunkowości (jednolity tekst: Dz.U. z 2021r. poz. 217 z póź. zmianami), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz.U. z 2021r. poz. 305), Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych

	<p>zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 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 niż 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 w użytkowaniu” i umarża się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</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 kredy szkolnej, markerów suchościeralnych do tablic i magnesów tablicowych oraz materiałów szybko zużywalnych wykorzystywanych na 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 1</u></p> <p>Grunty - stan na 01.01.2020r. 4 056,54</p> <p style="padding-left: 40px;">zwiększenia 6 747,78</p> <p style="padding-left: 40px;">- stan na 31.12.2020r. 10 804,32</p>

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej-stan na 01.01.2019r. **3 644 750,55**

zwiększenia 534 438,62

-stan na 31.12.2020r. **4 179 189,17**

Urządzenia techniczne i maszyny - stan na 01.01.2020r. **15 123,85**

- stan na 31.12.2020r. **15 123,85**

Środki transportu -stan na 01.01.2020r. **5 800,00**; stan na 31.12.2020r. **5 800,00**

Inne środki trwałe-stan na 01.01.2020r.**17 223,70**;stan na 31.12.2020r.**17 223,70**

Pozostałe środki trwałe - stan na 01.01.2020r. **326944,57**

zwiększenia **32 430,52**;

- stan na 31.12.2020r. **359 375,09**

Zbiory biblioteczne - stan na 01.01.2020r. **112 264,71**; zwiększenia 10 053,45

- stan na 31.12.20r. **122318,16**

Wartości niematerialne i prawne - stan na 01.01.2020r. **5 638,18**

- stan na 31.12.2020r. **5 638,18**

Tabela 2

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej-stan na 01.01.2020r. **1 647 533,32**

zwiększenia 175 738,22

- stan na 31.12.2020r. **1 823 271,54**

Urządzenia techniczne i maszyny - stan na 01.01.2020r. **15 123,85**

- stan na 31.12.2020r. **15 123,85**

Środki transportu - stan na 01.01.2020r. **5 684,00**; zwiększenia 116,00

- stan na 31.12.2020r. **5 800,00**

Inne środki trwałe - stan na 01.01.2020r. **16 289,13**; zwiększenia 934,57

- stan na 31.12.2020r. **17 223,70**

Pozostałe środki trwałe - stan na 01.01.2020r. **326 944,57**

zwiększenia 32 430,52;

	<p style="text-align: center;">- stan na 31.12.2020r. 359 375,09</p> <p>Zbiory biblioteczne -stan na 01.01.2020r. 112 264,71; zwiększenia 10 053,45</p> <p style="text-align: center;">-stan na 31.12.2020r. 122 318,16</p> <p>Wartości niematerialne i prawne - stan na 01.01.2020r. 5638,18</p> <p style="text-align: center;">- stan na 31.12.2020r. 5 638,18</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.	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
	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
	136 808,34 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Maciejewska

(główny księgowy)

.....2021.03.25.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik
jednostki)

