

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

BFP
p. Di. do
Mony

WFLYNEŁO
URZĄD GMINY W ILAWIE
Adresat
2021-03-30
L.dz. 1258/21
podpis
Gmina Ilawa
ul. Gen. Wł. Andersa 2A
14-200 Ilawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Twórców Literatury Dziecięcej w Ząbrowie ul. Szkolna 19 14-241 Ząbrowo 001206258 ----- Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego 31-12-2020 sporządzony na dzień r.	Adresat 2021-03-30 L.dz. 1258/21 podpis Gmina Ilawa ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Ilawa
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	1 978 050,68	1 885 345,99	A. Fundusze	1 758 522,43	1 656 005,50
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 891 274,93	5 705 873,17
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 978 050,68	1 885 345,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 132 752,50	-4 049 867,67
1. Środki trwale	1 978 050,68	1 885 345,99	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 117,66	4 117,66	2. Strata netto (-)	-4 132 752,50	-4 049 867,67
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 964 061,63	1 873 764,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 957,44	5 163,27	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 913,95	2 300,49	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 129,12	236 066,10
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	224 129,12	236 066,10
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 705,36	6 913,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	14 769,00	15 289,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 604,85	77 485,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 060,55	134 498,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	450,00	626,00
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	4 600,87	6 725,61	8. Fundusze specjalne	539,36	1 253,87
I. Zapasy	4 061,51	5 471,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	539,36	1 253,87
1. Materiały	4 061,51	5 471,74	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	539,36	1 253,87			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	539,36	1 253,87			
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	1 982 651,55	1 892 071,60	Suma pasywów	1 982 651,55	1 892 071,60

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczynska
(główny księgowy)

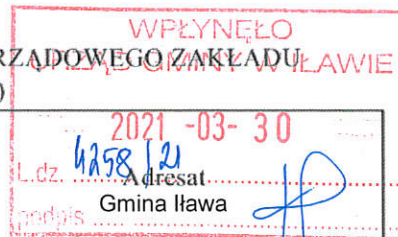
2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
(kierownik jednostki)

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. Twórców Literatury Dziecięcej w Zabrowie</small> ul. Szkolna 19 14-241 Zabrowo 001206258 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		116 295,16	72 006,08
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		116 295,16	72 006,08
B. Koszty działalności operacyjnej		4 249 835,05	4 126 821,93
I. Amortyzacja		93 204,70	92 704,69
II. Zużycie materiałów i energii		494 194,17	310 317,28
III. Usługi obce		251 454,90	194 737,76
IV. Podatki i opłaty		8 716,34	7 675,56
V. Wynagrodzenia		2 594 238,76	2 682 428,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		794 578,82	826 270,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 119,36	4 015,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 328,00	8 672,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-4 133 539,89	-4 054 815,85
D. Pozostałe przychody operacyjne		684,82	4 928,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		684,82	4 928,89
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)		-4 132 855,07	-4 049 886,96

G. Przychody finansowe	102,57	19,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	102,57	19,29
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 132 752,50	-4 049 867,67
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 132 752,50	-4 049 867,67

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Monetańska
(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkola Podstawowa im. Twórców Literatury Dziecięcej w Ząbrowie ul. Szkolna 19 14-241 Ząbrowo 001206258 Numer identyfikacyjny REGON	31-12-2020 sporządzone na dzień r.	W KSIĘGÓŁO URZĄD GMINY W IŁAWIE Gmina Iława 2021 -03- 30 ul. gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Iława	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 820 298,82	5 891 274,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 164 555,55	4 024 305,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 164 555,55	4 024 305,00
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			
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)		4 093 579,44	4 209 706,76
2.1. Strata za rok ubiegły		3 976 496,89	4 132 752,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		117 082,55	76 954,26
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)		5 891 274,93	5 705 873,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 132 752,50	-4 049 867,67
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 132 752,50	-4 049 867,67
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 758 522,43	1 656 005,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

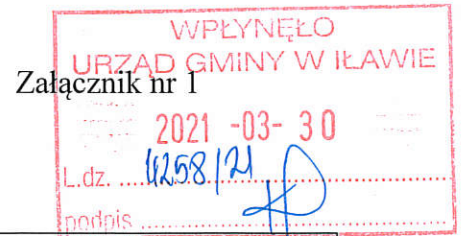
2021-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

.....
(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Harmaciński



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Twórców Literatury Dziecięcej w Ząbrowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 19, 14-241 Ząbrowo
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 19, 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 jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych

	<p>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 suchociernalnych 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. - 4 117,66 ; stan na 31.12.2020 r. - 4 117,66</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej : stan na 01.01.2020 r. - 3 599 272,85 ; stan na 31.12.2020 r. - 3 599 272,85</p>

	<p>Urządzenia techniczne i maszyny : stan na 01.01.2020 r. - 255 607,65 ; stan na 31.12.2020 r. - 255 607,65</p> <p>Inne środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 26 507,21 ; stan na 31.12.2020 r. - 26 507,21</p> <p>Pozostałe środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 521 809,44 ; zwiększenia - 108 447,67 ; stan na 31.12.2020 r. - 630 257,11</p> <p>Zbiory biblioteczne : stan na 01.01.2020 r. - 129 597,23 ; zwiększenia - 16 681,95 ; stan na 31.12.2020 r. - 146 279,18</p> <p>Wartości niematerialne i prawne : stan na 01.01.2020 r. - 13 798,04 ; stan na 31.12.2020 r. - 13 798,04</p> <p><u>Tabela nr 2</u></p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej : stan na 01.01.2020 r. - 1 635 211,22 ; zwiększenia - 90 297,06 ; stan na 31.12.2020 r. - 1 725 508,28</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny : stan na 01.01.2020 r. - 248 650,21 ; zwiększenia - 1 794,17 ; stan na 31.12.2020 r. - 250 444,38</p> <p>Inne środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 23 593,26 ; zwiększenia - 613,46 ; stan na 31.12.2020 r. 24 206,72</p> <p>Pozostałe środki trwałe : stan na 01.01.2020 r. - 521 809,44 ; zwiększenia - 108 447,67 ; stan na 31.12.2020 r. - 630 257,11</p> <p>Zbiory biblioteczne : stan na 01.01.2020 r. - 129 597,23 ; zwiększenia - 16 681,95 ; stan na 31.12.2020 r. - 146 279,18</p> <p>Wartości niematerialne i prawne : stan na 01.01.2020 r. - 13 798,04 ; stan na 31.12.2020 r. - 13 798,04</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
	251 423,19 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)