

Nazwa i adres jednostki sprawo zdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ST. MIKOŁAJCZYKA W KARSZEWIE		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU	
Numer identyfikacyjny REGON 001166091		sporządzony na dzień 31.12.2020r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	214615,52	204034,21	A. Fundusz	139064,48	115920,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	1520621,58	1653614,22
II Rzeczowe aktywa trwałe	214615,52	204034,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1381557,10	1537694,15
1. Środki trwałe	214615,52	204034,21	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	1381557,10	1537694,15
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	201517,22	202515,04	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13098,30	1519,17	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79282,92	91639,14
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	79282,92	91639,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12632,20	14564,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66650,72	77074,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		

B. Aktywa obrotowe	8552,02	13570,09	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	3731,88	3525,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	3731,88	3525,00			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	4820,14	10045,09
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4820,14	10045,09
II Należności krótkoterminowe	1386,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	1386,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowa	3434,14	10045,09			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3434,14	10045,09			
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	223167,54	217604,30	Suma pasywów	223167,54	217604,30

A. Objasnienie -wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednie odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej

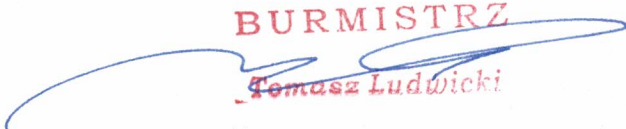
1. Umożenie wartości niematerialnych i prawnych	32296,5
2. Umożenia środków trwałych	221260,11
3. Umożenie pozostałych środków trwałych	434134,28
4. Umożenie księgozbioru	53351,24
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe	
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
8. Odpisy aktualizujące należności	

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska

Inspektor

2020.03.18
rok.,miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

kierownik jednostki

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

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im .St. Mikołajczyka w Karszewie Kupinin 1 , 62-660 Dąbie Numer identyfikacyjny 001166091	Rachunek zysków i strat Jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.	Adresat KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, 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			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 381 557,10	1 547 894,86
I. Amortyzacja		11 039,14	10 581,31
II. Zużycie materiałów i energii		143 677,02	110 776,84
III. Usługi obce		24 730,48	97 138,85
IV. Podatki i opłaty		1 692,00	136,00
V. Wynagrodzenia		927 525,96	1 033 538,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		271 355,16	294 723,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 537,34	999,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk(strata z działalności podstawowej (A -B)		-1 381 557,10	-1 547 894,86
D. Pozostałe przychody operacyjne			10 200,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			10 200,71
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		-1 381 557,10	-1 537 694,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+ D -E)			
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G -H)		-1 381 557,10	-1 537 694,15

J. Zysk (strata) brutto(I +/- J)	-1 381 557,10	-1 537 694,15
K. Podatek dochodowy		
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
M. Zysk (strata) netto (K – L – M)	-1 381 557,10	-1 537 694,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

INSPEKTOR
mgr Ewa Klementowska

(główny księgowy)

2021.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Tomasz Ludwicz

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. St. Mikołajczyka w Karszewie Kupinin 1, 62-660 Dąbie Nr identyfikacyjny REGON 001166091	Zestawienie zmian W funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2020r.	Adresat Księgowość w miejscu Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 302 539,93	1 520 621,58
1. Zwiększenie funduszu (tytułu)		1 364 767,46	1 514 549,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 364 767,46	1 514 549,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte 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)		1 146 685,81	1 381 557,10
2.1. Strata za rok ubiegły		1 146 685,81	1 381 557,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 520 621,58	1 653 614,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 381 557,10	1 537 694,15
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		1 381 557,10	1 537 694,15
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+, - III- IV)		139 064,48	115 920,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

INSPEKTOR
mgr Ewa Klementowska
(główny księgowy)

2021.03.18
(rok ,miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

.....
(Nazwa i adres jednostki, pieczęć)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Stanisława Mikołajczyka w Karszewie
1.2.	Siedziba jednostki	Dąbie
1.3.	Adres jednostki	Kupinin 1, 62-660 Dąbie
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania jest ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, 1000, 1290, 1669 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 534 i 730) , ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r poz.2203) , ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 730). Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i przedszkola
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy 2020
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych według przyjętych zasad rachunkowości, wyceny dokonuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz.1888, z późn. zm.) metodą liniowa .
5.	Inne informacje	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierających stan tych aktywów na	Załącznik 1. Załącznik 1 tabela 1.1 i tabela 2

	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	
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	<i>Nie dotyczy</i>
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)	<i>Nie dotyczy</i>

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:	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	Nie dotyczy

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik 1.2
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	

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska
(główny księgowy)

2021.05.18

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki
(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -
informacja dodatkowa do bilansu SP Karszew**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 176 878,48
2.	Nagrody jubileuszowe	28 405,49
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	18 720,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	56 653,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	6 091,51
	Ogółem	1 286 748,48

**SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ST. MIKOŁAJCZYKA
W KARSZEWIE**

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 1. Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz.A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa – stan na początek roku			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	23 468,50	0,00	8 828,00	0,00	8 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 296,50
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz.1+2)	23 468,50	0,00	8 828,00	0,00	8 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 296,50
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	394 527,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 527,10
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	30 767,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 767,22
1.3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Środki trwałe ogółem (od1.1 do 1.5)	425 294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 294,32
II.	Pozostałe środki trwałe	353 317,57	0,00	80 816,71	0,00	80 816,71	0,00	0,00	0,00	0,00	434 134,28
III.											

tabela 2 - umorzenie

Może to być np. Przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Page 1