

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				Wójt Gminy Szudziałowo	
Szkola Podstawowa w Babikach Babiki 22A 16-113 Szudziałowo		sporządzony na dzień <u>31-12-2020</u> r.		Urząd Gminy Szudziałowo	
001162791				24.03.2021 ²⁰²¹ Fu W P Ł Y N Ę Ł O	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	881 623,91 zł	832 577,73 zł	A. Fundusz	732 798,99 zł	670 374,08 zł
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 110 074,16 zł	2 017 001,86 zł
II. Rzeczowe aktywa trwale	881 623,91 zł	832 577,73 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł
1. Środki trwale	881 623,91 zł	832 577,73 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	1 256,00 zł	1 256,00 zł	2. Strata netto (-)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł
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	864 737,30 zł	821 601,33 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 630,61 zł	9 720,40 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	168 556,34 zł	177 355,60 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	168 556,34 zł	177 355,60 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 316,14 zł	11 689,18 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 785,00 zł	5 148,00 zł
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 333,28 zł	73 703,85 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 591,13 zł	79 283,40 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 033,21 zł	172,00 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	19 731,42 zł	15 151,95 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	11 233,84 zł	7 792,78 zł	8. Fundusze specjalne	8 497,58 zł	7 359,17 zł
1. Materiały	11 233,84 zł	7 792,78 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 497,58 zł	7 359,17 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

II. Należności krótkoterminowe	7 200,00 zł	6 900,00 zł			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	7 200,00 zł	6 900,00 zł			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 297,58 zł	459,17 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 297,58 zł	459,17 zł			
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	901 355,33 zł	847 729,68 zł	Suma pasywów	901 355,33 zł	847 729,68 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
(główny księgowy)

22.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
[Signature]
Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkola Podstawowa w Babikach Babiki 22a 16-113 Szudziałowo			Wójt Gminy Szudziałowo	
Numer identyfikacyjny REGON 001162791		sporządzony na dzień <u>31.12.2020</u> r.	Urząd Gminy Szudziałowo 24.03.2021 W P Ł Y N Ę Ł O	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 341,62 zł	14 438,02 zł	
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	14 341,62 zł	14 438,02 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 391 482,16 zł	1 416 985,64 zł	
I.	Amortyzacja	46 920,87 zł	49 046,18 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	166 693,46 zł	93 627,60 zł	
III.	Usługi obce	29 383,19 zł	10 304,57 zł	
IV.	Podatki i opłaty	1 085,43 zł	1 246,00 zł	
V.	Wynagrodzenia	882 138,32 zł	1 014 007,40 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	262 328,75 zł	247 420,67 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 882,14 zł	533,22 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 050,00 zł	800,00 zł	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 377 140,54 zł	-1 402 547,62 zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26,00 zł	56 093,00 zł	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	26,00 zł	56 093,00 zł
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)	-1 377 114,54 zł	-1 346 454,62 zł
G.	Przychody finansowe	2,69 zł	0,80 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2,69 zł	0,80 zł
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	163,32 zł	173,96 zł
I.	Odsetki	163,32	173,96 zł
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Bach

(główny księgowy)

22.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkola Podstawowa Babiki 22a 113 Szudziałowo			Wójt Gminy Szudziałowo Urząd Gminy Szudziałowo	
Numer identyfikacyjny REGON 001162791		sporządzone na dzień <u>31-12-2020</u> r.	24. 03. 2021	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 838 149,93 zł	2 110 074,16 zł	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 306 122,54 zł	1 326 441,43 zł	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 306 122,54 zł	1 326 441,43 zł	
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)		1 034 198,31 zł	1 419 513,73 zł	
2.1. Strata za rok ubiegły		1 019 828,00 zł	1 377 275,17 zł	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		14 370,31 zł	42 238,56 zł	
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				

W P Ł Y N Ę Ł O

2021
fu
T

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 110 074,16 zł	2 017 001,86 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 377 275,17 zł	-1 346 627,78 zł
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	732 798,99 zł	670 374,08 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Bach

(główny księgowy)

22.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Urząd Gminy Szudziałowo
1.		24.03.2021 2021
1.1	nazwę jednostki	W P Ł Y N Ę Ł O Tu
	Szkoła Podstawowa w Babikach	
1.2	siedzibę jednostki	
	Babiki	
1.3	adres jednostki	
	Babiki 22a 16-113 Szudziałowo	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Publiczne szkoły podstawowe	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	2020	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</p> <p>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> • do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, • składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów, rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w momencie zakupu, • należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, • krajowe środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, • fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. 	
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 amortyzowane	
	Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych i księgozbiorów.	

konto	wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.725.438,54	0	0	1.725.438,54
011	Urządzenia techniczne i maszyny	37.865,82	0	0	37.865,82
011	Grunty	1.256,00	0	0	1.256,00
013	Pozostałe środki trwałe	227.135,61	16.742,11		243.877,72
014	Zbiory biblioteczne	551,00	0	0	551,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6.030,77	501,84	0	6.532,61

Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych i księgozbiorów.

konto	wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan umorzenia na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	860.701,24	43.135,97	0	903.837,21
011	Urządzenia techniczne i maszyny	22.235,21	5.910,21	0	28.145,42
011	Grunty	0	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	227.135,61	16.742,11	0	243.877,72
014	Zbiory biblioteczne	551,00		0	551,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6.030,77	501,84	0	6.532,61

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi inf nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych o drębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansow nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na p odstawie 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 pap ierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotow ego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieni em należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wyk orzystaniu, 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 z wrotny 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Wynagrodzenie łącznie z ZUS-em 1.114.326,19 w tym: <ul style="list-style-type: none"> • odprawy emerytalne -0,00 zł • nagrody jubileuszowe – 8.819,15 zł • świadczenia urlopowe – 0,00zł Refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzroku 0,00 zł, Ekwiwalent na pranie odzieży – 240,00 Dokształcanie nauczycieli -1.200,00 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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 wykonaniem 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
	Zwrot z ZUS składek za marzec 2020 roku - 27.566,74zł i zwolnienie z opłacania składek za kwiecień i maj 2020 roku – 28.293,26 zł. Pomoc publiczna zwolnienie z opłacania składek w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Joanna Bach*

22.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)