

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 324 672,64	1 271 043,19	A. Fundusz	1 114 526,52	1 113 125,44
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	3 298 910,62	3 580 865,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 324 672,64	1 271 043,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 184 384,10	-2 467 740,55
1. Środki trwałe		1 324 672,64	1 271 043,19	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		53 600,00		2. Strata netto (-)	-2 184 384,10	-2 467 740,55
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			53 600,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 266 257,44	1 214 562,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny				B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		4 815,20	2 880,86	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 146,12	157 917,75
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	210 146,12	157 917,75
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 104,78	13 364,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 083,00	9 637,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 216,53	49 155,66
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 697,81	85 191,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	2 044,00	569,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00

Nazwa i adres
 im. Adeli Goszczyńskiej we Wszektorach
 Wszektor, ul. Trakt Karłowicki 45
 05-252 Dąbrówka
 NIP 125-11-48-284, REGON 00110589
 tel./fax 29 757 80 18
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
 jednostki
 budżetowej i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12. 2020r.

Adresat
 Urząd Gminy w Dąbrówce

 Wysłać bez pisma przewodniego

1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	1 324 672,64	1 271 043,19	Suma pasywów	1 324 672,64	1 271 043,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Miroslawa Bzeczynska

2021-04-30

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adeli Gwaryńskiej
we Wszedolach
Małgorzata Panik (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki im. Adela Sprawozdawcze Wszebo Wszebory, ul. Trakt Napoleoński 05-252 Dąbrówka NIP 125-11-48-284, REGON 001105899 tel./fax 29 737 80 18 Numer identyfikacyjny REGON	Adresat Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Adresat Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3117483,6	3298910,62	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2157784,55	2496933,91	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2157784,55	2496933,91	
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)	1976357,53	2214978,54	
2.1. Strata za rok ubiegły	1902861,12	2184384,1	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73496,41	30594,44	
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		0	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3298910,62	3580865,99	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2184384,1	-2467740,55	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-2184384,1	-2467740,55	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	1114526,52	1113125,44	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GUM Dąbrówka
(główny księgowy)
Miroslawa Szczepanik

2021-04-30

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adela Sprawozdawcze Wszebo
w Wszeborach
Małgorzata Szczepanik

Nazwa i adres jednostki im. Adeli Gościńskiej we Wszęborach Wszęborach, ul. Akt Napoleoński 45 05-252 Dąbrówka NIP 125-11-48-284, REGON 00 105899 tel./fax 29 737 80 18 Numer identyfikacyjny REGON	WOWA Wszęborach Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Urząd Gminy Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73480,33	30501,5	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	73480,33	30501,5	B. Koszty działalności operacyjnej
I. Amortyzacja	2257880,51	2498246,12	II. Zużycie materiałów i energii
III. Usługi obce	54004,47	53629,45	IV. Podatki i opłaty
V. Wynagrodzenia	139842,4	272296,94	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	149455,14	119789,21	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0	X. Pozostałe obciążenia
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	9780	9980	D. Pozostałe przychody operacyjne
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-2184400,18	-2467744,62	II. Dotacje
III. Inne przychody operacyjne	0	0	E. Pozostałe koszty operacyjne
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)
II. Pozostałe koszty operacyjne	-2184400,18	-2467744,62	G. Przychody finansowe
I. Dywidendy i udziały w zyskach	16,08	4,07	II. Odsetki
III. Inne	16,08	4,07	H. Koszty finansowe
I. Odsetki	0	0	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)
II. Inne	-2184384,1	-2467740,55	J. Podatek dochodowy
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			L. Zysk (strata) netto (I-J-K)
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2184384,1	-2467740,55	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (Główny księgowy)
 CUV w Dąbrówce
 Mirosława Szczepanika

2021-04-30

DYREKTOR
 (Kierownik jednostki)
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. Adeli Gościńskiej
 we Wszęborach
 Małgorzata Szczepanik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Adeli Goszczyńskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Wszebory
1.3	adres jednostki
	UL. Trakt Napoleński 45, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	SZKOLNICTWO PODSTAWOWE WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2020 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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 zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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
	TABELA NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
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)
	TABELA NR 3

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
	30419,07 zł w tym: nagrody jubileuszowe - 19173,00 zł ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 1886,07 zł odprawa emerytalna -9360,00 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	BRAK DANYCH
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Mirosława Szczepańska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 CUW w Dąbrowce
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczepańska

2021-04-30.
 (rok, miesiąc, dzień)

Szczepanik Małgorzata
 DYREKTOR
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. Adeli Łączyńskiej
 w Dąbrowce
 Małgorzata Szczepanik

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			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	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12446		3160,70		3160,70		836			14770,70
2.	ŚRODKI TRWAŁE – razem	2549742,56	0,00	137011,72	0,00	137011,72					2686754,28
1)	Grunty	53600	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	53600
2)	Budynki i lokale	2066533,21	0,00		0,00		0,00	0,00			2066533,21
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00		0,00		0,00				
4)	Kotły i maszyny energetyczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		0,00			0,00	0,00				
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	

8)	Środki transportu		0,00				0,00				
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13281	0,00		0,00		0,00		0,00	13281	
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	376457,37	0,00	134397,32		134397,32	0,00			510854,69	
11)	Zbiory biblioteczne	39870,98		2614,40	0,00	2614,40	0,00	0,00	0,00	0,00	42485,38

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Grupa 1	666570,59	0,00	41892,34	0,00	41892,34		708462,93	1027533,05	985640,71
Grupa 2	133705,18	0,00	9802,77	0,00	9802,77		143507,95	238724,39	228921,62
Grupa 3		0,00		0,00					
Grupa 4		0,00		0,00					
Grupa 5		0,00		0,00					
Grupa 6		0,00		0,00					
Grupa 7		0,00							
Grupa 8	8465,80	0,00	1934,34	0,00	1934,34		10400,14	4815,20	2880,86
WNIP	12446	0,00	3160,7	0,00	3160,70	836	14770,7		

WYPOSAŻENIE	376457,37	0,00	134397,32		134397,32		510854,69		
Zbiory biblioteczne	39870,98,		2614,40		2614,40		42485,38		

TABELA NR 3

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne					
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych					
3.	Umowy cywilnoprawne					
4.	Pozostałe należności					
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny					
8.	Odsetki od funduszu alimentanta					
	Razem					