

Jednostka: sp1brwinow

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 BRWINÓW ul. marsz. J. Piłsudskiego 11 05-840 Brwinów tel. 22 729 59 60 Numer identyfikacyjny REGON 000263610	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Gmina Brwinów, 05-840 Brwinów, ul. Grodziska12
--	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 414 155,58	8 657 966,62	A. Fundusze	7 674 201,73	8 057 400,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 271 004,78	17 588 540,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 414 155,58	8 657 966,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 596 803,05	-9 531 139,98
1. Środki trwałe	8 414 155,58	8 657 966,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	386 328,86	386 328,86	2. Strata netto (-)	-9 596 803,05	-9 531 139,98
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 976 355,23	8 230 383,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	51 471,49	41 254,24	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	814 633,97	647 806,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	814 633,97	647 806,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 338,81	3 234,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	61 623,34	39 969,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	322 349,76	206 726,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348 348,76	352 869,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 462,50	10 392,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	74 680,12	47 240,28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 068,77	5 132,84	8. Fundusze specjalne	63 510,80	34 614,54
1. Materiały	1 068,77	5 132,84	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 510,80	34 614,54
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	45 810,55	33 043,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 366,55	5 780,90			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	36 444,00	27 262,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 800,80	9 064,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 800,80	9 064,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 488 835,70	8 705 206,90	Suma pasywów	8 488 835,70	8 705 206,90

realizująca obowiązki
Głównego Księgowego

Główny księgowy

Bożena Modelska

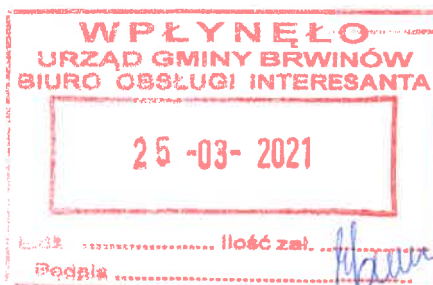
2021.03.23

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA
Gminy Brwinów

Kierownik jednostki

Jerzy Wysocki
Zastępca Burmistrza



	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	101 040,03
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Pełniąca obowiązki
Głównego księgowego

Bożena Siodelska

.....
Główny księgowy

2021.03.23

.....
rok, miesiąc, dzień

z up. BURMISTRZA
Gminy Brwinów

.....
Jerzy Kwiatkowski
Zastępca Burmistrza
Kierownik jednostki

Załącznik nr 1

Zasady kwalifikacji i amortyzacji majątku trwałego na podstawie polityki rachunkowości jednostki:

1. Do majątku trwałego podlegającego ewidencji bilansowej zalicza się następujące rzeczowe aktywa trwale spełniające kryteria określone w art. 3 ustawy o rachunkowości, w tym:

- 1) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia przekraczającej granicę określoną w ustawie podatkowej,
- 2) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie podatkowej cenie nabycia nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie podatkowej oraz środki trwale umarzone jednorazowo, określone w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości.
- 3) do pozostałych środków trwałych zalicza się pomoce dydaktyczne oraz wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe dla celów dydaktycznych), których cena nabycia przekracza 10 000 zł.
W jednostkach oświatowych do ewidencji środków trwałych można zaliczyć pozostałe środki trwale o cenie nabycia poniżej 10.000 zł, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok i o zaawansowanej technologii.

Rzeczowe aktywa majątku trwałego podlegają amortyzacji według następujących zasad:

- 1) aktywa trwale, o których mowa w ust. 1 pkt 1, amortyzowane są metodą liniową w równych ratach, jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie podatkowej, z wyjątkiem środków trwałych, określonych w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości, które są umarzone jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do używania.
- 2) aktywa trwale, o których mowa w ust. 1 pkt 2 umarzone są jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do używania.
- 3) W oparciu o zasadę istotności (art. 4 pkt 4a ustawy o rachunkowości) przyjmuje się, że uznaje się zakupione materiały za zużyte w dacie wydania do zużycia.
- 4) Jednostki oświatowe umarzają środki trwale jednorazowo za okres całego roku.
- 5) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
2. Nakłady finansowe kwalifikują się do zaliczenia do ulepszenia środka trwałego tylko wówczas, gdy spełnione są równocześnie następujące warunki:
 - 1) obiekt poddany został rozbudowie, w tym doposażeniu w części składowe i peryferyjne, przebudowie, adaptacji, rekonstrukcji lub modernizacji,
 - 2) wartość użytkowa obiektu po rozbudowie, przebudowie, adaptacji, rekonstrukcji lub modernizacji jest wyższa od posiadanej w momencie oddania go do używania; wzrost wartości użytkowej obiektu mierzy się w szczególności wydłużeniem okresu jego używania, przyrostem zdolności wytwórczej i powierzchni użytkowej oraz poprawą komfortu obiektu i znajdujących się w nim lokali, obniżeniem kosztów jego eksploatacji, zmniejszeniem zanieczyszczenia środowiska i poprawą warunków bezpieczeństwa pracy,
 - 3) koszty ulepszenia na dany środek trwały są wyższe niż 10 000,00 zł.Jeżeli rozbudowa, przebudowa, adaptacja, rekonstrukcja lub modernizacja obiektu nie spełnia choćby jednego z powyższych warunków, wydatki te kwalifikują się do remontu, który oznacza przywrócenie pierwotnego stanu technicznego i użytkowego obiektu. Koszty remontu środków trwałych zalicza się do kosztów działalności eksploatacyjnej w okresie ich poniesienia.
3. Do środków trwałych w budowie (inwestycji) zalicza się koszty budowy nowych środków trwałych, koszty ulepszeń istniejących środków trwałych oraz koszty montażu zakupionych środków trwałych.
4. Środki trwale stanowiące własność jednostek oświatowych otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

IV. Zasady wyceny składników majątku

1. Wartość początkową, według której ujmuje się w księgach rachunkowych środki trwale, środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne stanowi cena ich nabycia. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy umorzeniowe, mogą - na podstawie odrębnych przepisów - ulegać aktualizacji wyceny, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostek oświatowych.
2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
3. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
4. Należności i roszczenia ewidencjonuje się przy ich powstaniu w wartości nominalnej.
5. inne informacje

realizująca obowiązki
Głównego księgowego

Bożena Modelska

Jednostka: sp1brwinow

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 BRWINÓW ul. marsz. J. Piłsudskiego 11 05-840 Brwinów tel. 22 729 59 60	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Gmina Brwinów, 05-840 Brwinów, ul. Grodziska 12 <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> WPLYNEŁO URZĄD GMINY BRWINÓW INTERESANTA 25-03-2021 Lp. ilość zel. Podpis </div>
Numer identyfikacyjny REGON 000263610		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 464 258,78	17 271 004,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 318 151,03	9 926 798,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 146 090,13	9 333 976,33
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 956,80	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	157 104,10	592 822,55
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 511 405,03	9 609 263,40
2.1. Strata za rok ubiegły	8 492 743,22	9 596 803,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 705,01	12 460,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 956,80	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 271 004,78	17 588 540,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 596 803,05	-9 531 139,98
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	9 596 803,05	9 531 139,98
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	7 674 201,73	8 057 400,28

realizująca obowiązki
Głównego księgowego

Bożena Modulska
.....
Główny księgowy

2021.03.23

.....
rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA
Gminy Brwinów

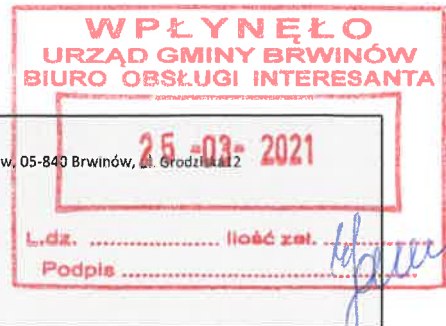
Jerzy Kozłowski
.....
Zastępca Burmistrza

Jednostka: sp1brwinow

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 BRWINÓW
 ul. marsz. J. Piłsudskiego 11
 05-840 Brwinów
 tel. 22 729 59 60
 Numer identyfikacyjny REGON
 000263610

Rachunek zysków i strat
 sporządzony
 na dzień 31.12.2020
 Wariant porównawczy

Adresat
 Gmina Brwinów, 05-840 Brwinów, ul. Grodzka 12



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 248,01	12 037,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 248,01	12 037,35
B. Koszty działalności operacyjnej	9 597 338,14	9 542 194,25
I. Amortyzacja	343 132,21	349 011,51
II. Zużycie materiałów i energii	375 131,72	384 443,29
III. Usługi obce	142 072,75	114 808,37
IV. Podatki i opłaty	8 587,00	4 053,00
V. Wynagrodzenia	7 067 279,17	7 010 060,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 656 373,86	1 676 517,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 761,43	3 300,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-9 593 090,13	-9 530 156,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	394 229,27	197 003,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	394 229,27	197 003,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	397 942,19	197 986,31
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	397 942,19	197 986,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 596 803,05	-9 531 139,98
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 596 803,05	-9 531 139,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 596 803,05	-9 531 139,98

realizująca obowiązki
 Głównego księgowego

JK
Bożena Modelska
 Główny księgowy

2021.03.23

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA
 Gminy Brwinów

Jerzy Wójcicki
 Zastępca kierownika jednostki