

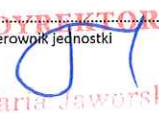
Jednostka: SP.PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie ul. Wrocławska 15 58-125 Pszenno	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193870		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 828 591,89	5 608 450,42	A. Fundusze	5 457 524,23	5 237 943,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 893 950,44	9 622 375,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 828 591,89	5 608 450,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 436 426,21	-4 384 431,97
1. Środki trwałe	5 828 591,89	5 608 450,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	36 986,79	36 986,79	2. Strata netto (-)	-4 436 426,21	-4 384 431,97
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	5 791 605,10	5 571 463,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	377 478,44	372 956,37
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	377 478,44	372 956,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 442,50	13 440,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	33 487,33	33 183,84
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	183 778,93	176 226,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	149 358,90	147 656,67
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 410,78	2 449,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	6 410,78	2 449,10
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 410,78	2 449,10
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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 410,78	2 449,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 410,78	2 449,10			
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	5 835 002,67	5 610 899,52	Suma pasywów	5 835 002,67	5 610 899,52


 Główny księgowy
 Blzhu Bucka

2021.03.16
 rok, miesiąc, dzień


 Kierownik jednostki
 Maria Jaworska

Jednostka: SP.PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie ul. Wrocławska 15 58-125 Pszenno	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193870		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	11 147,56	30 848,00
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	11 147,56	30 848,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 453 437,96	4 418 440,96
I. Amortyzacja	221 100,85	221 119,32
II. Zużycie materiałów i energii	208 060,27	285 514,52
III. Usługi obce	127 180,83	97 581,32
IV. Podatki i opłaty	5 040,00	2 738,92
V. Wynagrodzenia	3 002 837,78	2 920 841,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	884 729,99	886 809,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 488,24	3 836,33
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)	-4 442 290,40	-4 387 592,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 822,93	94 105,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 822,93	94 105,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	395,90	91 105,31
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	395,90	91 105,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 436 863,37	-4 384 592,96
G. Przychody finansowe	438,64	163,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	438,64	163,26
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,48	2,27
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1,48	2,27
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 436 426,21	-4 384 431,97
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)	-4 436 426,21	-4 384 431,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA



 Główny księgowy

2021.03.16

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR



 Kierownik jednostki

Jednostka: SP.PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszeninie ul. Wrocławska 15 58-125 Pszenno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193870		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 951 746,29	9 893 950,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 216 938,82	4 192 269,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 216 938,82	4 191 292,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	0,00	977,85
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)	4 274 734,67	4 463 845,25
2.1. Strata za rok ubiegły	4 269 132,11	4 436 426,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 602,56	27 419,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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)	9 893 950,44	9 622 375,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 436 426,21	-4 384 431,97
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 436 426,21	-4 384 431,97
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 457 524,23	5 237 943,15

.....
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
 Główny księgowy

2021.03.12

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie
1.2	siedzibę jednostki ul. Wrocławska 15, 58-125 Pszenno
1.3	adres jednostki ul. Wrocławska 15, 58-125 Pszenno
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	84 450,96 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Łucka

Główny księgowy

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska

Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2020 r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska
2. Marlena Popiel

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

- * saldo konta 011/071 - to podstawowe środki trwałe (nieruchomości, obiekty- netto, grunty)
- * saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 201 - stanowią faktury, rachunki, które dotyczą roku 2020, wpłynęły po 31.12.2020r,
- * saldo konta 225 - podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2020 r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2020 r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	saldo ustalone drogą weryfikacji	Saldo ustalone drogą spisu z natury	Razem
AKTYWA					
1.	011/071	Środki trwałe	0,00 zł	5 608 450,42 zł	5 608 450,42 zł
2.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	135	Rachunek ZFŚS	2 449,10 zł	0,00 zł	2 449,10 zł
		Razem	2 449,10 zł	5 608 450,42 zł	5 610 899,52 zł
PASYWA					
1.		Fundusz	5 237 943,15 zł	0,00 zł	5 237 943,15 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	13 440,71 zł	0,00 zł	13 440,71 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	33 183,84 zł	0,00 zł	33 183,84 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	176 226,05 zł	0,00 zł	176 226,05 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	147 656,67 zł	0,00 zł	147 656,67 zł
6.	851	ZFŚS	2 449,10 zł	0,00 zł	2 449,10 zł
		Razem	5 610 899,52 zł	0,00 zł	5 610 899,52 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.
3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.
2.

Główny księgowy

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Bucza
DYREKTOR
Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2020 r do 31.12.2020 r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie
salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Marlena Popiel

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
855 090,16	135 085,38	67 229,96	922 945,58
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
136 328,39	1 278,50	0,00	137 606,89
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
76 339,49	7 475,00	5 800,00	78 014,49
Razem			1 138 566,96

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
Popiel
2.

Główny księgowy.....*Elżbieta Bucka*

DYREKTOR

Dyrektor jednostki*Maria Jaworska*

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2020 r do 31.12.2020 r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldy konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenie techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	36 986,79	8 550 796,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 587 783,19
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984,00
Zmniejszenia w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	36 986,79	8 551 780,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 588 767,19
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	2 759 191,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 759 191,30
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	221 119,32	0,00	0,00	0,00	0,00	221 119,32
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	6,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6,15
Zmniejszenia w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	2 980 316,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 316,77
Wartość netto na							
początek roku obr.	36 986,79	5 791 605,10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 828 591,89
Wartość netto na							
koniec roku obr.	36 986,79	5 571 463,63	0,00	0,00	0,00	0,00	5 608 450,42

1. Saldy wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

Główny księgowy.....

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bucha

DYREKTOR

Maria Jaworska