

dnia: 26-04-2021

Nr. 1745 z...

Podpis: .....

## Bilans

jednostki budżetowej

i samorządowego zakładu

budżetowego

sporządzony

na dzień 31.12.2020

Adresat

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 024 478,06</b>	<b>989 246,16</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>919 148,47</b>	<b>867 339,66</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 150 852,80	2 241 094,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 024 478,06	989 246,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 231 704,33	-1 373 754,55
1. Środki trwałe	1 024 478,06	989 246,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 231 704,33	-1 373 754,55
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	1 024 478,06	989 246,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 884,39	172 220,88
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	141 884,39	172 220,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 093,47	1 828,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 595,00	4 816,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 352,94	46 237,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 206,92	72 173,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	471,50	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>36 554,80</b>	<b>50 314,38</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 362,24	3 148,80	8. Fundusze specjalne	32 164,56	47 165,58
1. Materiały	4 362,24	3 148,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 164,56	47 165,58
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	32 192,56	47 165,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 192,56	47 165,58			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 061 032,86</b>	<b>1 039 560,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 061 032,86</b>	<b>1 039 560,54</b>

Z up. Wójta

2021.04.26

DYREKTOR SZKOŁY

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Flis

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

26.04.2021  
data

## SZKOŁA PODSTAWOWA

w Czajkowej

39-332 Tuszów Narodowy

tel. 17 747 90 05

NIP 817 18 83 444 REGON 001139763

Jednostka: SP Czajkowa

URZĄD GMINY  
w Tuszowie Narodowym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Czajkowej Czajkowa, ul. Czajkowa 60 39-332 Tuszów Narodowy tel. 0177479005 Numer identyfikacyjny REGON 00113976300000	Wpł. Data: 26-04-2021 Nr: 1745 Podpis: .....	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat
--	---	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		
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	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	1 231 704,33	1 373 754,55
II. Zużycie materiałów i energii	35 231,90	35 231,90
III. Usługi obce	109 153,49	51 008,57
IV. Podatki i opłaty	6 484,77	30 312,48
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	811 981,76	963 076,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	266 270,41	292 322,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 582,00	1 802,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-1 231 704,33	-1 373 754,55
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-1 231 704,33	-1 373 754,55
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		
	-1 231 704,33	-1 373 754,55

Z up. Wojtu  
Jadwiga Flis  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2021.04.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Flis

Kierownik jednostki

Sprawdzona pod względem  
formalnym i rachunkowym

26.04.2021

data

podpis

**URZĄD GMINY**  
w Tuszowie Narodowym  
Wpł. dnia: 26-04-2021  
Nr. 1741 / zat.  
Podpis: \_\_\_\_\_

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Czajkowej Czajkowa, ul. Czajkowska 60 39-332 Tuszów Narodowy tel. 0177479005 Numer identyfikacyjny REGON 00113976300000	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat
--	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>1 964 302,59</b>	<b>2 150 852,80</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 178 372,85	1 321 945,74
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 178 372,85	1 321 945,74
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	0,00
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)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	991 822,64	1 231 704,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	991 822,64	1 231 704,33
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 150 852,80</b>	<b>2 241 094,21</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
1. Zysk netto (+)	<b>-1 231 704,33</b>	<b>-1 373 754,55</b>
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	1 231 704,33	-1 373 754,55
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>919 148,47</b>	<b>867 339,66</b>

Z up. Wójta  
Judwiga Arleta  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy

2021.04.26  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**  
mgr Elżbieta Elis  
Kierownik jednostki

Sprawdzono pod względem  
formalnym i technicznym  
26.04.2021  
data

Wpł. dnia: 26-04-2021

Nr. 126/2021  
Zał. ....  
Podpis: .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Czajkowej
1.2	siedzibę jednostki Czajkowa, ul. Czajkowa 60
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy, realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Nr 90/2017 Wójta Gminy Tuszów Narodowy z 14.12.2017 w spr. aktualizacji dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Gminy Tuszów Narodowy i jednostek budżetowych
5.	inne informacje Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Tuszów Nar. w budynku Tuszów Nar.225, 39-332 Tuszów Nar. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Podkarpacki Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Grunwaldzkiej15, 35-959 Rzeszów
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto W księgach jednostki nie jest ujmowane jako środki trwałe prawo wieczystego użytkowania gruntów
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 Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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) Jednostka nie posiada danych o odpisach aktualizujących wartości należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym W jednostce nie ma potrzeby utworzenia rezerwy na przyszłe zobowiązania

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
	Tego rodzaju zobowiązania w jednostce nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zobowiązania zabezpieczone na majątku w jednostce nie występują
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
	Zobowiązania warunkowe w jednostce nie występują
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
	W jednostce nie występują istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W szkole wypłacono środki pieniężne na świadczenia pracown. w kwocie; brutto 64 933,75, netto 53 895,20 - nagroda jubileuszowa - brutto 27 750,55 , netto 23 033,00 - odprawa emerytalna - brutto 37 183,20, netto 30 862,20 - ekwiwalent za urlop - 0
1.16.	inne informacje
	W związku z korona wirusem COVID -19 na środki czystości, środki dezynfekujące, maseczki wydano 2 802,22 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W szkole pozostał pellet o wartości 3 148,80 zł. Nie dokonuje się aktualizacji wyceny zapasów nabytych w celu zabezpieczenia normalnej działalności jednostki, a także zapasów zbędnych, jeśli poziom tych zapasów jest nieistotny.
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W jednostce nie występują inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej przedstawionej w bilansie.

Z up. Wójta  
Janusza Flis  
GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Główny księgowy

2021.04.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Flis

Kierownik jednostki

Sprawdzona pod względem  
formalnym i rachunkowym

26.04.2021

data

Flis

podpis







	trwale w budowie											
10	razem	1 720 387,14	27 634,54	27 634,54		27 634,54					1 748 021,68	

Z up. Wyższa

*Janina*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sprawozdanie pod względem  
formalnym i rachunkowym

26.04.2024

data

podpis

DYREKTOR SZKOŁY

*Flis*

mgr Elżbieta Flis

Tabela nr 2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - SP Czajkowa - 31.12.2020 r.

**Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne		Dot. zbytych składników	Dot. zlikwidowanych składników	inne			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Wartości niematerialne i prawne												
2	Środki trwałe												
3	grunty												
4	Budynki, lokale, budowle	385 559,67		35 231,90		35 231,90					420 791,57	1 024 478,06	989 246,16



