



Urząd Miejski w Węgorzynie
W P Ł Y N Ę Ł O

16. MAR. 2021

Szkoła Podstawowa im. K.I. Gałczyńskiego
73-155 Węgorzyno ul. Grunwaldzka 2
e-mail: spwegorzyno@poczta.onet.pl Tel./fax 091 3971808

Węgorzyno, 16.03.2021 r.

Burmistrz Węgorzyna
ul. Rynek 1
73-155 Węgorzyno

W załączeniu przedkładamy sprawozdanie finansowe za rok 2020, na które składa się:

1. Rachunek zysków i strat.
2. Zestawienie zmian w funduszu.
3. Bilans.
4. Informacja dodatkowa wraz z 5 załącznikami.

Z poważaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K.I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyna 810569049 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat: 1) Burmistrz Węgorzyna 2) A/a
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 344,28 zł	157,39 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	22 344,28 zł	157,39 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 862 621,20 zł	5 274 902,36 zł	
I.	Amortyzacja	60 308,28 zł	60 308,28 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	314 588,51 zł	369 416,62 zł	
III.	Usługi obce	76 532,38 zł	90 377,43 zł	
IV.	Podatki i opłaty	6 744,00 zł	5 367,00 zł	
V.	Wynagrodzenia	3 378 016,07 zł	3 640 223,90 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 020 608,27 zł	1 103 413,11 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 823,69 zł	5 796,02 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł	
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 4 840 276,92 zł	- 5 274 744,97 zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 454,33 zł	21 746,40 zł	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	
II.	Dotacje	- zł	- zł	
III.	Inne przychody operacyjne	11 454,33 zł	21 746,40 zł	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 382,84 zł	8 597,02 zł	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	- zł	- zł	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 382,84 zł	8 597,02 zł	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 4 834 205,43 zł	- 5 261 595,59 zł	
G.	Przychody finansowe	182,64 zł	200,33 zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	
II.	Odsetki	182,64 zł	200,33 zł	
III.	Inne	- zł	- zł	
H.	Koszty finansowe	- zł	- zł	
I.	Odsetki	- zł	- zł	
II.	Inne	- zł	- zł	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 4 834 022,79 zł	- 5 261 395,26 zł	
J.	Podatek dochodowy	- zł	- zł	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł	
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 4 834 022,79 zł	- 5 261 395,26 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
(główny księgowy)
mgr Justyna Jazłowiec

2021.03.16.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K.I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno 810569049 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.		Adresat: 1) Burmistrz Węgorzyna 2) <u>A/a</u>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 686 697,16 zł	5 833 499,03 zł	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 796 687,90 zł	5 204 420,65 zł	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 796 687,90 zł	5 204 333,12 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		87,53 zł	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 649 886,03 zł	4 853 559,96 zł	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 620 669,30 zł	4 834 022,79 zł	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 216,73 zł	19 537,17 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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 833 499,03 zł	6 184 359,72 zł	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 4 834 022,79 zł	-	5 261 395,26 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	- 4 834 022,79 zł	-	5 261 395,26 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	999 476,24 zł		922 964,46 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2021.03.16.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K.I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyna 810569049 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			Adresat: 1) Burmistrz Węgorzyna 2) A/a	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	1 273 172,67 zł	1 212 864,39 zł	A. Fundusze	999 476,24 zł	922 964,46 zł		
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	I. Fundusz jednostki	5 833 499,03 zł	6 184 359,72 zł		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 273 172,67 zł	1 212 864,39 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 4 834 022,79 zł	- 5 261 395,26 zł		
1. Środki trwałe	1 273 172,67 zł	1 212 864,39 zł	1. Zysk netto (+)	- zł	- zł		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 4 834 022,79 zł	- 5 261 395,26 zł		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	- zł	- zł		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 232 419,41 zł	1 180 323,69 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 723,92 zł	32 208,80 zł	B. Fundusze placówek				
1.4. Środki transportu	- zł	- zł	C. Państwowe fundusze celowe				
1.5. Inne środki trwałe	1 029,34 zł	331,90 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	367 124,53 zł	400 293,07 zł		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	I. Zobowiązania długoterminowe				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe	367 124,53 zł	400 293,07 zł		
Należności długoterminowe	- zł	- zł	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 078,15 zł	19 908,86 zł		
1. Akcje i udziały	- zł	- zł	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 448,54 zł	99 696,99 zł		
2. Inne papiery wartościowe	- zł	- zł	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 737,09 zł	175 298,11 zł		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	5. Pozostałe zobowiązania	- zł	- zł		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	297,18 zł	4 665,45 zł		
B. Aktywa obrotowe	93 428,10 zł	110 393,14 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł		
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	91 563,57 zł	100 723,66 zł		
1. Materiały	- zł	- zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91 563,57 zł	100 723,66 zł		
2. Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	8.2. Inne fundusze	- zł	- zł		
3. Produkty gotowe	- zł	- zł	III. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł		
4. Towary	- zł	- zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł		
II. Należności krótkoterminowe	47 190,88 zł	58 170,03 zł					
1. Należności z tytułu dostawy i usług	1 654,88 zł	2 414,28 zł					
2. Należności od budżetów	- zł	- zł					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	- zł	- zł					
4. Pozostałe należności	45 536,00 zł	55 755,75 zł					
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 237,22 zł	52 223,11 zł					
1. Środki pieniężne w kasie	- zł	- zł					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 237,22 zł	52 223,11 zł					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	- zł	- zł					
4. Inne środki pieniężne	- zł	- zł					
5. Akcje lub udziały	- zł	- zł					
6. Inne papiery wartościowe	- zł	- zł					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł					
Suma aktywów	1 366 600,77 zł	1 323 257,53 zł	Suma pasywów	1 366 600,77 zł	1 323 257,53 zł		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

2021.03.16.

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego
1.2	siedzibę jednostki
	Węgorzyno
1.3	adres jednostki
	ul. Grunwaldzka 2, 73-155 Węgorzyno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.-31.12.2020 r.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 99,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 100,00 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 500,01 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00 zł
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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)
	Nie występują
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje
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.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami – informacje wg załącznika nr 5.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00 zł
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+12)	Umożliwienia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieżczenie ?		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14+15+16)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	17 675,69		18 396,50		18 396,50	0,00		0,00		0,00	36 072,19	17 675,69	18 396,50	0,00	36 072,19	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	3 510 812,59	0,00	101 206,22	95 378,49	196 584,71	0,00	0,00	5 060,61	0,00	5 060,61	3 702 336,69	2 237 639,92	256 892,99	5 060,61	2 489 472,30	1 273 172,67	1 212 864,39
Grupa 0	Grupy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 630 541,88		0,00		0,00					0,00	1 630 541,88	435 582,95	40 763,64		476 346,59	1 194 958,93	1 154 195,29
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	251 825,66				0,00					0,00	251 825,66	214 365,18	11 332,08		225 697,26	37 460,48	26 128,40
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	107 360,00				0,00					0,00	107 360,00	67 636,08	7 515,12		75 151,20	39 723,92	32 208,80
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 890,98				0,00			0,00		0,00	4 890,98	4 890,98			4 890,98	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	102 595,74				0,00					0,00	102 595,74	102 595,74			102 595,74	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 413 598,33	0,00	101 206,22	95 378,49	196 584,71			5 060,61		5 060,61	1 605 122,43	1 412 568,99	197 282,15		1 604 790,53	1 029,34	331,90
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem	3 528 488,28	0,00	119 602,72	95 378,49	214 981,21	0,00	0,00	5 060,61	0,00	5 060,61	3 738 408,88	2 255 315,61	275 289,49	5 060,61	2 525 544,49	1 273 172,67	1 212 864,39

*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Węgorzyno

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

(główny księgowy)
mgr Justyna Jazłowiec

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

(kierownik jednostki)
mgr Ewa Adamów

Załącznik nr 3

Pkt II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

2021.03.16.
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1.	2.	3.
1	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	206 068,56
2	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3 896,80
3	§ 4440 Odpisy na ZFŚS	198 596,26
4	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 426,82
SUMA		420 988,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

**Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 r.
pomiędzy jednostkami**

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki						Razem
	Jednostka dominująca		Szkoły		OPS		
1	2		3		4		
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
Należności							
Zobowiązania							

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec

(główny księgowy)

2021.03.16.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

(kierownik jednostki)