

Szkoła Podstawowa Nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 im. Henryka Sienkiewicza
 19-403 Clesko, ul. Kościuszki 20
 tel. 87 523 34 97, fax 87 523 00 98

Numer identyfikacyjny RE30N
 001154679

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

Adresat
 Burmistrz
 Olecka

31

wystać bez pisma
 przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 849 544,64	1 753 395,99	A. Fundusz	1 333 522,97	1 177 482,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 619 081,41	7 937 816,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 849 544,64	1 753 395,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 285 558,44	-6 810 333,99
1. Środki trwałe	1 849 544,64	1 753 395,99	1. Zyski netto (+)		
1.1. Grunty	849 642,00	849 642,00	2. Strata netto (-)	-6 285 558,44	-6 810 333,99
1.2. Budynki lokale i osieki inżynierii lądowej i wodnej	974 064,22	883 148,99	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 838,42	20 605,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	519 432,90	577 377,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	519 432,90	577 377,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	35 200,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	294 401,28	195 236,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	224 993,62	346 941,72
V. Wartość mienia			5. Pozostałe zobowiązania	38,00	
B. Aktywa obrotowe	167 963,73	150 065,08	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	3 160,63	1 464,69	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
1. Materiały	3 160,63	1 464,69	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	164 552,50	148 600,39
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	164 552,50	148 600,39
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	80 682,17	97 097,09	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	80 682,17	97 097,09			
5. Rozliczenia z tytułu środków na					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	84 120,93	51 503,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	84 120,93	51 503,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub inne udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 017 508,37	1 903 461,07	Suma pasywów	2 017 508,37	1 903 461,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Małgorzata Bańkowska

2021 03 31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1
 im. Henryka Sienkiewicza



Kierownik jednostki

mgr Elżbieta Maria Bańkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej szkoła podstawowa Nr 1 im. Henryka Sienkiewicza 19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20 tel. 07 523 04 67 fax 07 523 00 98		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 XII 2020 r.	Adresat Burmistrz Olecka	
Numer identyfikacyjny REGON 001154679			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	246 072,88	124 054,18	
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	246 072,88	124 054,18	
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 534 673,41	6 928 003,91	
I.	Amortyzacja	93 494,48	96 148,65	
II.	Zużycie materiałów i energii	870 157,94	644 727,75	
III.	Usługi obce	160 857,54	221 374,80	
IV.	Podatki i opłaty	12 563,00	12 968,00	
V.	Wynagrodzenia	4 366 487,68	4 882 459,21	
VI.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 027 325,81	1 063 221,15	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 786,96	3 394,35	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	3 710,00	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-6 288 600,53	-6 803 949,73	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne			
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 384,26	

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		6 384,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 288 600,53	-6 810 333,99
G.	Przychody finansowe	1 782,09	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 782,09	0,00
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-6 286 818,44	-6 810 333,99
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I + - J)	-6 286 818,44	-6 810 333,99
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-1 260,00	
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-6 285 558,44	-6 810 333,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

1. Przychody uzyskane od jednostek gminy Olecko - łącznie 10552,40 zł, w tym :

a) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Olecku - 10552,40 zł poz. A VI

2. Koszty poniesione na rzecz innych jednostek gminy Olecko - łącznie 23624,34 zł, w tym :

a) Urząd Miejski w Olecku - 288,35 zł poz. B VII

a) Urząd Miejski w Olecku - 12848,00 zł poz. B IV

a) Urząd Miejski w Olecku - 120,00 zł poz. B IV

b) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Olecku - 3292,03 zł poz. B II

b) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Olecku - 6454,61 zł poz. B III

b) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Olecku - 271,35 zł poz. B III

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Szałkowska

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza

Elia
mgr Elia Marta Bańkowska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 1

im. Henryka Sienkiewicza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 19-400 Oleśnica, ul. Kępczyńska 20 tel. 87 523 34 97, fax 87 523 00 98		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 XII 2020 r.	Adresat Burmistrz Olecka	
Numer identyfikacyjny REGON 001154679			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 032 595,08	7 619 081,41
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 383 020,37	6 778 598,61
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 383 020,37	6 778 598,61
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)		5 796 534,04	6 409 863,22
2.1.	Strata za rok ubiegły		5 548 929,67	6 285 558,44
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		247 604,37	124 304,78
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja wyceny 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)		7 619 081,41	7 987 816,80
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 285 558,44	-6 810 333,99
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-6 285 558,44	-6 810 333,99
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V.	Fundusz (II +, -III - IV)		1 333 522,97	1 177 482,81

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Dochody uzyskane od jednostek gminy Olecko - łącznie 10 552,40 zł w tym :

a) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 10 552,40 zł poz. I. 2.2

b)

2. Wycatki poniesione na rzecz innych jednostek gminy Olecko - łącznie 23 624,34zł

b) Urząd Miejski Olecko - 13 606,35 zł poz. I.1.2 w tym:

(odpady komunalne - 12848,00zł, szkolenie - 350,00 zł, ubezpieczenie mienia - 288,35 zł
podatek od nieruchomości -120,00 zł,)

c) Przeciębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 10 017,99zł poz. I.1.2 w tym:

(woda - 3292,03 zł, ścieki - 6454,61 zł, czyszczenie kanałów - 271,35 zł)

3. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem polegające na :

a) nieodpłatnym otrzymaniu środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

b) nieodpłatnym przekazaniu wyżej wymienionych składników

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Małgorzata S. Bańkowska

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
w Olecku

.....
mgr Eligia Marta Bańkowska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
19-400 Olecko ul. Kościuszki 20
tel 87 523 04 97, fax 87 523 00 98

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Olecku
1.2	siedzibę jednostki
	Olecko
1.3	adres jednostki
	19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 - 31.12.2020
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)

W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:		
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny zakupu, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.	w bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen zakupu	według cen zakupu
Materiały (w tym zbiory biblioteczne)	według cen zakupu	według cen zakupu
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
Fundusz oraz pozostałe aktywa pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
<p>1) Próg istotności środków trwałych: Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i prowadzi się uznaniowo ewidencję pozabilansową tych składników. Składniki majątku o wartości początkowej od 1001,00 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są:</p> <p>książki i inne zbiory biblioteczne; odzież; meble i dywany; pomoce dydaktyczne; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>2) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406). Amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisów dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.</p>		
5.	inne informacje	
	Brak	
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	

Szkoła Podstawowa Nr 1

im. Henryka Sienkiewicza

19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20

tel 87 523 04 97 fax 87 523 00 98

KONTC	SALDO NA DZIEŃ 01.01.2020	ZAKUP	AKTUALIZACJA	ZBYCIE	LIKWIDACJA	SALDO NA DZIEŃ 31.12.2020
1	3 461 674,81 zł					3 461 674,81 zł
011-1	1 105 599,41 zł		- 17 498,73 zł			1 088 100,68 zł
011-2	1 415 838,04 zł		17 498,73 zł			1 433 336,77 zł
011-3	849 642,00 zł					849 642,00 zł
011-5	72 740,58 zł					72 740,58 zł
011-6	5 854,78 zł					5 854,78 zł
011-8	12 000,00 zł					12 000,00 zł
13	986 372,09 zł	88 033,88 zł				1 074 405,97 zł
14	200 992,49 zł	43 860,54 zł				244 853,03 zł
20	20 836,61 zł	7 304,63 zł				28 141,24 zł
71	1 612 130,17 zł		96 148,65 zł			1 708 278,82 zł
72	1 208 201,19 zł	139 199,05 zł				1 347 400,24 zł

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
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy

Szkoła Podstawowa Nr 1

im. Henryka Sienkiewicza

19-400 Olecko, ul. Kościuszki 20

tel 87 523 04 97, fax 87 523 00 98

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
	5949390,36 zł
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
	Brak
2.4.	informacje 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
	<p>Dochody uzyskane od jednostek Gminy Olecko: 10552,40 zł - MOPS Olecko</p> <p>Wydatki poniesione na rzecz innych jednostek Gminy Olecko 23624,34 zł, w tym :</p> <ul style="list-style-type: none"> • 13256,35 UM Olecko, w tym: 288,35 - polisa, 12848,00 - odpady, 120,00 - podatek od nieruchomości • 3292,03 - PWiK • 6454,61 - PWiK • 271,35 - PWiK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Skutki covid - 8507,86 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Sadkowska

(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
w Olcku

Maria Marta Barłowska
(kierownik jednostki)