

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 015225931		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2020			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 611 717,02	3 461 635,01	A. Fundusze	3 350 616,28	3 165 384,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 079,17	I. Fundusz jednostki	8 134 706,90	8 243 809,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 611 717,02	3 456 555,84	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 784 090,62	-5 078 425,02
1. Środki trwałe	3 611 717,02	3 456 555,84	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 784 090,62	-5 078 425,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 522 478,78	3 400 557,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	89 238,24	55 998,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 236,75	357 543,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	321 236,75	357 543,42
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 514,59	15 577,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 682,00	15 082,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 044,61	104 312,26
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167 046,86	188 466,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	60 136,01	61 292,53	8. Fundusze specjalne	32 948,69	34 105,21
I. Zapasy	27 187,32	27 187,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 948,69	34 105,21
1. Materiały	27 187,32	27 187,32	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	21 039,00	26 313,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	21 039,00	26 313,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 909,69	7 792,21			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 909,69	7 792,21			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3 671 853,03	3 522 927,54	Suma pasywów	3 671 853,03	3 522 927,54

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Zdziębłowska
(główny księgowy)

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 015225931 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		4 784 090,62	5 078 425,02
I. Amortyzacja		150 476,16	155 382,01
II. Zużycie materiałów i energii		255 609,52	293 163,32
III. Usługi obce		116 598,73	33 882,93
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		3 201 622,63	3 461 434,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		815 274,06	850 222,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		244 509,52	284 339,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-4 784 090,62	-5 078 425,02
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-4 784 090,62	-5 078 425,02

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 784 090,62	-5 078 425,02
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 784 090,62	-5 078 425,02

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Zdziebłowska

(główny księgowy)

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 015225931		GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2020		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 676 221,80	8 134 706,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 704 866,91	4 893 192,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 704 866,91	4 893 192,86
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		0,00	0,00
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)		4 246 381,81	4 784 090,62
2.1. Strata za rok ubiegły		4 246 381,81	4 784 090,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
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)		8 134 706,90	8 243 809,14
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 784 090,62	-5 078 425,02
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 784 090,62	-5 078 425,02
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		3 350 616,28	3 165 384,12

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Puszczy Mariańskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Puszcza Mariańska
1.3	adres jednostki
	96-330 Puszcza Mariańska ul. Konstytucji 3 Maja 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2020 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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. 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz na koniec roku. 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) do 10000 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. Materiały biurowe ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Ewidencję wydawania materiałów biurowych jest prowadzona przez sekretariat. 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen zakupu.
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, 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 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczystość
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 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 byłyby 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	41.824,74 zł odprawy emerytalne 70.617,00 zł nagrody jubileuszowe
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Zdziebłowska

(główny księgowy)

.....2021.03.30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

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+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemniejszenia *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umożenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	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	28343,53		5300,00		5300,00			27143,53		27143,53	6500,00	28343,53	220,83	27143,53	1420,83	0,00	5079,17
2	Środki trwałe:	5489491,71		0,00	0,00	0,00			266548,88		266548,88	5222942,83	1877774,69	155143,45	266531,15	1766386,99	3611717,02	3456555,84
Grupa 0	Grunt	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4418363,41				0,00			7833,60		7833,60	4410529,81	1369404,34	109809,60	7833,60	1471380,34	3048959,07	2939149,47
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484474,51				0,00						484474,51	10954,80	12111,84		23066,64	473519,71	461407,87
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	291052,69				0,00			244116,29		244116,29	535168,98	280762,69	8820,00	244116,29	45466,40	10290,00	489702,58
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	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	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	295601,10				0,00			14598,99		14598,99	310200,09	216652,86	24402,01	14581,26	226473,61	78948,24	83726,48

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

29.03.2021

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)
mgr Elżbieta Dziubkowska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)