

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP. J. GOSDARSTWA WODNA "Makuszyńskiego" Świątajno SP. IM. K. MAKUSZYŃSKIEGO Świątajno 12-140 ŚWIĘTAJNO JERUTY 41 NIP 745-16-44-554 REGON 001209044	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień : 31-12-2020	Adresat: WÓJT GMINY ŚWIĘTAJNO GRUNWALDZKA 15 12-140 ŚWIĘTAJNO 2021-03-31 Wysłać bez pisma przewodniego
--	--	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	453 135,24	417 837,50	A. Fundusze	375 297,56	346 131,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 628 245,23	1 482 240,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	453 135,24	417 837,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 252 947,67	-1 136 108,65
1. Środki trwałe	453 135,24	417 837,50	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 252 947,67	-1 136 108,65
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	437 822,76	404 275,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 312,48	13 562,48	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 832,03	83 293,51
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	90 832,03	83 293,51
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 003,96

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 918,00	11 730,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 050,00	60 000,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	212,00	232,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 994,35	11 587,54	8. Fundusze specjalne	11 642,03	10 327,55
I. Zapasy	1 300,01	1 259,99	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 642,03	10 327,55
1. Materiały	1 300,01	1 259,99	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 652,31	8 800,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	52,31	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	8 800,00	8 800,00			

1	2	3	4	5	6
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 842,03	1 527,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 842,03	1 527,55			
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	466 129,59	429 425,04	Suma pasywów	466 129,59	429 425,04

KSIĘGOWA

Barbara Dębkowska

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY ŚWIĘTAJNO

Wioleta Janowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP IM.K. MAKUSZYŃSKIEGO 12-140 ŚWIĘTAJNO JERUTY 41	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31-12-2020	Adresat: WÓJT GMINY ŚWIĘTAJNO GRUNWALDZKA 15 12-140 ŚWIĘTAJNO Wysłać bez pisma przewodniego.....
Numer identyfikacyjny REGON 001209044		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 253 010,21	1 136 134,39
I. Amortyzacja	35 297,74	35 297,74
II. Zużycie materiałów i energii	53 252,06	29 317,12
III. Usługi obce	34 328,60	23 311,59
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	866 962,26	800 201,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	261 419,38	246 720,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 750,17	1 285,16

1	2	3
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)	-1 253 010,21	-1 136 134,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 253 010,21	-1 136 134,39
G. Przychody finansowe	62,54	25,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	62,54	25,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00

1	2	3
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 252 947,67	-1 136 108,65
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)	-1 252 947,67	-1 136 108,65

KSIĘGOWA

Barbara Dębkowska

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY ŚWIĘTAJNO

Wioleta Janowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP IMK: MAKUSZYŃSKIEGO 12-140 ŚWIĘTAJNO JERUTY 41	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-12-2020	Adresat: WÓJT GMINY ŚWIĘTAJNO GRUNWALDZKA 15 12-140 ŚWIĘTAJNO Wysłuć bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001209044		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 451 709,88	1 628 245,23
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 203 434,83	1 106 968,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 197 338,84	1 104 878,77
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	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	6 095,99	2 089,59
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 026 899,48	1 252 973,41
2.1. Strata za rok ubiegły	1 026 836,94	1 252 947,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62,54	25,74

1	2	3
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)	1 628 245,23	1 482 240,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 252 947,67	-1 136 108,65
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 252 947,67	-1 136 108,65
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	375 297,56	346 131,53

ESIEGOWA

Barbara Dąbkowska

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY ŚWIĘTAJNO

Wioleta Janowska

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1.	nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Jerutach	
1.2.	siedzibę jednostki	Jeruty 41, 12-140 Świętajno	
1.3.	adres jednostki	Jeruty 41, 12-140 Świętajno	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola i szkoły podstawowej. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres 01.01.2020 – 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 (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500)		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o cenie nabycia powyżej 10 000,00 zł. Ewidencjonowane są na koncie 011 i amortyzowane metodą liniową.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>Składniki majątkowe o cenie nabycia do 10 000,00 zł są ewidencjonowane na koncie 013 i umarzone w całości w miesiącu oddania do użytku.</p> <p>Prowadzone są księgi inwentarzowe ilościowo- wartościowe.</p> <p>Pozostałe przedmioty odpisywane są w koszty zużycia w momencie zakupu.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową.</p> <p>Materiały wycenia się według ceny zakupu- nie prowadzimy magazynu.</p> <p>Materiały księguje się koszty w momencie zakupu.</p> <p>Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.</p>	
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		
	Zmiana stanu WNIp oraz ich umorzenia - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.		
	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne
	Wartość brutto na początek roku obrotowego		
	Zwiększenia, w tym:		
	1) aktualizacja wartości		
	2) nabycie		
	Zmniejszenia, w tym:		
	1) sprzedaż		
	2) likwidacja		
	3) inne zmniejszenia		
	Razem		

	Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		
	Umorzenie na początek roku obrotowego		
	Zwiększenia, w tym:		
	1) aktualizacja wartości		
	2) amortyzacja (umorzenie) za rok		
	Zmniejszenia, w tym:		
	1) sprzedaż		
	2) likwidacja		
	3) inne		
	Umorzenie na koniec roku obrotowego		
	Wartość netto na początek roku obrotowego		
	Wartość netto na koniec roku obrotowego		

Kategoria działalności wzrostu wzrostu wzrostu	Wartość początkowa i zmiany										Amortyzacja i zmniejszenia				Wartość netto		
	Wartość początkowa na 1 stycznia		Zwiększenia		Czynności inne		Zmniejszenia		Wartość początkowa na 31 grudnia		Amortyzacja		Wartość początkowa na 31 grudnia		Wartość netto		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I. Wartości niematerialne prawne	938.788,76									938.788,76	485.653,52	35297,74		453.135,24		418.837,50	
1. Grupy (w tym prawo własnego użytkowego) gmin																	
1.1. Grupy (w tym prawo własnego użytkowego) gmin																	
2. Budynki, lokale, zabytki historyczne, wyposażenie	872.050,24								872.050,24	434.227,48	33547,74		467.775,22		404.275,02		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	66.738,52								66.738,52	51.426,04	1750,00		15.312,48		13.562,48		
4. Środki transportu																	
5. Inne środki trwałe, w tym:																	
- dobra kultury																	
III. Środki trwałe w budowie																	
IV. Środki trwałe w budowie																	
V. Rzeczowe aktywa trwałe (II-III-IV)	938.788,76								938.788,76	485.653,52	35297,74		453.135,24		417.837,50		

* I usługa prawna użytkownika własnego gminnego budinga urzędniczego

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<i>Brak danych</i>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	<i>Brak danych</i>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	<i>Nie dotyczy</i>					
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					
	<i>Nie dotyczy</i>					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego				
		Łączna liczba		Wartość bilansowa		
		Akcje				
		Udziały				
		Dłużne papiery wartościowe				
		Inne papiery wartościowe				
	RAZEM:					
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)					
	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
		Należności długoterminowe (A.III.)				
		Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:				
		- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				
		- pozostałe należności (B.II.4)				
	RAZEM:					
	Grupa należności (według pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<i>Brak danych</i>					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500); por. zał. 1 do uor – w informacji podmiotów sporządzających sprawozdania wg zał.1 do uor jest „wg pozycji bilansu”					
	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	

	Kredyty i pożyczki				
	Emisja obligacji				
	Inne zobowiązania finansowe				
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	RAZEM				
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				
	<i>Brak danych</i>				
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<i>Brak danych</i>				
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				
	<i>Brak danych</i>				
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				
	<i>Brak danych</i>				
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami		
	RAZEM				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota			
	Nagrody jubileuszowe	0,00			
	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00			
	Ekwiwalenty	2124,48			
1.16.	inne informacje				
	<i>Brak danych</i>				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym			
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym				
	- odsetki				
	- różnice kursowe				
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	Wyszczególnienie	w 2019 r.	w 2020 r.		

	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe - pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe - pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
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		
	<i>Nie dotyczy IST</i>		
2.5.	Inne informacje		
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
	Istotne pozycje przychodów:		
		
		
		
	Istotne pozycje kosztów:		
		
		
		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	<i>Brak danych</i>		

KSIĘGOWA

 (główny księgowy)
Barbara Dąbrowska

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY ŚWIĘTA LINDA
 (kierownik jednostki)
Wioleta Janowska