

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Wójt Gminy Świdnica
	Numer identyfikacyjny REGON 001193917	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 966 135,57	2 837 336,78	A. Fundusze	2 650 238,27	2 535 522,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 633 098,35	6 358 005,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 966 135,57	2 837 336,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 982 860,08	-3 822 482,93
1. Środki trwałe	2 966 135,57	2 837 336,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	7 780,58	7 780,58	2. Strata netto (-)	-3 982 860,08	-3 822 482,93
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	2 958 354,99	2 829 556,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	343 958,12	321 320,97
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	343 958,12	321 320,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 099,95	3 864,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	31 419,15	31 432,14
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 526,01	153 585,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 914,69	132 057,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 060,82	19 506,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	23 062,50	19 125,00	8. Fundusze specjalne	4 998,32	381,42
1. Materiały	23 062,50	19 125,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 998,32	381,42
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	4 998,32	381,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 998,32	381,42			
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	2 994 196,39	2 856 843,20	Suma pasywów	2 994 196,39	2 856 843,20

GŁÓWNY KSIĘGOWA

2021.03.16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Bucho

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Maria Jaworska

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020.	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193917		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 778 100,62	6 633 098,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 962 614,48	3 799 011,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 962 614,48	3 799 011,03
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 107 616,75	4 074 104,22
2.1. Strata za rok ubiegły	4 015 850,74	3 982 860,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	91 766,01	91 244,14
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)	6 633 098,35	6 358 005,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 982 860,08	-3 822 482,93
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 982 860,08	-3 822 482,93
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 650 238,27	2 535 522,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
 Blz Główny księgowy

2021.03.12

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
 Kierownik jednostki
 Maria Jaworska

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193917		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	103 239,98	97 623,00
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	103 239,98	97 623,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 086 615,44	3 920 229,55
I. Amortyzacja	128 798,79	128 798,79
II. Zużycie materiałów i energii	327 632,91	268 142,65
III. Usługi obce	83 016,98	87 588,45
IV. Podatki i opłaty	4 224,00	1 861,88
V. Wynagrodzenia	2 732 961,24	2 655 811,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	804 236,17	774 249,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 745,35	3 776,83
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)	-3 983 375,46	-3 822 606,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	156 167,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	156 167,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	156 167,52
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	156 167,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 983 375,46	-3 822 606,55
G. Przychody finansowe	540,59	153,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	540,59	153,34
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	25,21	29,72
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	25,21	29,72
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 982 860,08	-3 822 482,93
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)	-3 982 860,08	-3 822 482,93

CEŁOWNIA KSIĘGOWA
Elżbieta Bucha

 Główny księgowy

2021.03.11

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Maria Jaworska
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej
1.2	siedzibę jednostki 58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.3	adres jednostki 58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
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, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	113 151,87 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Główny księgowy

2021.03.31

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
Maria Jaworska
Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2020 r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska
2. Marlena Popiel

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

- * saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 310 - stanowią materiały - olej opałowy,
- * saldo konta 201 - stanowią faktury, rachunki, które dotyczą roku 2020, wpłynęły po 31.12.2020 r,
- * saldo konta 225- podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2020 r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2020 r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	saldo ustalone drogą weryfikacji	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Razem
AKTYWA					
1.	011/071	Środki trwałe	0,00 zł	2 837 336,78 zł	2 837 336,78 zł
2.	310	Materiały	0,00 zł	19 125,00 zł	19 125,00 zł
3.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	135	Rachunek ZFŚS	381,42 zł	0,00 zł	381,42 zł
		Razem	381,42 zł	2 856 461,78 zł	2 856 843,20 zł
PASYWA					
1.		Fundusz	2 535 522,23 zł	0,00 zł	2 535 522,23 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	3 864,45 zł	0,00 zł	3 864,45 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	31 432,14 zł	0,00 zł	31 432,14 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	153 585,47 zł	0,00 zł	153 585,47 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	132 057,49 zł	0,00 zł	132 057,49 zł
6.	851	ZFŚS	381,42 zł	0,00 zł	381,42 zł
		Razem	2 856 843,20 zł	0,00 zł	2 856 843,20 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.
3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.
2.

Główny księgowy

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bućka

DYREKTOR

Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2020 r do 31.12.2020 r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie
salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Marlena Popiel

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
1 056 465,26	188 443,81	30 072,70	1 214 836,37
konto 014- zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
85 743,85	984,76		86 728,61
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
52 217,91	345,63	5 054,31	47 509,23
Razem			1 349 074,21

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
Małgorzata Borowska
2.
Marlena Popiel

Główny księgowy.....
Elżbieta Bucha

DYREKTOR

Dyrektor jednostki

Maria Jaworska

Załącznik nr 3

a

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2020 r do 31.12.2020 r

SP
Lutomia Dolna

PROTOKÓŁ

WERYFIKACJI

saldy konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	2 205 074,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 074,37
Zwiększenia, w tym:							
amortyzacja	0,00	128 798,79	0,00	0,00	0,00	0,00	128 798,79
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	2 333 873,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 873,16
Wartość netto na							
początek roku obr.	7 780,58	2 958 354,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 135,57 ✓
Wartość netto na							
koniec roku obr.	7 780,58	2 829 556,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 837 336,78 ✓

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. 

2. 

Główny księgowy.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Elżbieta Buccka

DYREKTOR

Dyrektor jednostki

 Maria Jaworska