

Jednostka: SP.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Szkoła Podstawowa im. Ludwika Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym	jednostki budżetowej	Wójt Gminy Świdnica
Witoszów Dolny 59-60	i samorządowego zakładu	
58-100 Świdnica	budżetowego	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony	
000242861	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	23 588 430,33	24 652 925,67	A. Fundusze	23 270 821,73	24 319 524,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	27 739 563,78	28 840 233,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 588 430,33	24 652 925,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 468 742,05	-4 520 709,25
1. Środki trwałe	23 588 430,33	24 652 925,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	8 577,51	8 577,51	2. Strata netto (-)	-4 468 742,05	-4 520 709,25
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	23 572 875,15	24 644 348,16	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	6 977,67	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	331 648,57	336 073,62
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	331 648,57	336 073,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	916,27	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	32 473,17	31 138,98
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 166,70	164 766,34
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 052,46	137 496,23
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	14 039,97	2 672,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	14 039,97	2 672,07
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 039,97	2 672,07
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	14 039,97	2 672,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 039,97	2 672,07			
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	23 602 470,30	24 655 597,74	Suma pasywów	23 602 470,30	24 655 597,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

Elżbieta Błach

2021.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Maria Jaworska

Jednostka: SP.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Szkoła Podstawowa im. Ludwiki Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym		
Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica		
Numer identyfikacyjny REGON 000242861	sporządzone na dzień 31.12.2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 679 719,90	27 739 563,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 850 630,00	5 686 552,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 690 327,51	3 799 396,92
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	160 302,49	1 887 155,82
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)	3 790 786,12	4 585 883,15
2.1. Strata za rok ubiegły	3 790 342,94	4 468 742,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	443,18	35 765,58
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	81 375,52
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)	27 739 563,78	28 840 233,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 468 742,05	-4 520 709,25
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 468 742,05	-4 520 709,25
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	23 270 821,73	24 319 524,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Bucka
Główny księgowy

2021.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Ziwerska
Kierownik jednostki

Jednostka: SP.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ludwiki Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 000242861		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	406,00	36 377,04
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	406,00	36 377,04
B. Koszty działalności operacyjnej	4 469 593,39	4 557 229,52
I. Amortyzacja	767 622,58	741 284,96
II. Zużycie materiałów i energii	142 726,43	157 881,58
III. Usługi obce	243 039,46	189 145,70
IV. Podatki i opłaty	4 224,00	653,40
V. Wynagrodzenia	2 535 998,99	2 629 994,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	770 599,92	836 501,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 382,01	1 767,96
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)	-4 469 187,39	-4 520 852,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 178,89	152 446,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 178,89	152 446,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 178,89	152 446,48
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	3 178,89	152 446,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 469 187,39	-4 520 852,48
G. Przychody finansowe	445,71	153,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	445,71	153,04
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,37	9,81
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,37	9,81
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 468 742,05	-4 520 709,25
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)	-4 468 742,05	-4 520 709,25

GŁÓWNY KSIĘGOWA

Różniak Bucko

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 im. L. Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym
1.2	siedzibę jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
1.3	adres jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
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 wieczystość 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
	37 646,15 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

Elżbieta Bucha

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 011/071 - to podstawowe środki trwałe (nieruchomości, obiekty-netto, grunty)
- * saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 225 - podatek od wynagrodzeń wypłaconych 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	Nazwa konta	saldo ustalone	Saldo ustalone	Razem
	konta		drogą weryfikacji	drogą spisu z natury	
		AKTYWA			
1.	011/071	Środki trwałe	0,00 zł	24 652 925,67 zł	24 652 925,67 zł
2.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	135	Rachunek ZFŚS	2 672,07 zł	0,00 zł	2 672,07 zł
		Razem	2 672,07 zł	24 652 925,67 zł	24 655 597,74 zł
		PASYWA			
1.		Fundusz	24 319 524,12 zł	0,00 zł	24 319 524,12 zł
2.	225	Rozrachunki z budżetami	31 138,98 zł	0,00 zł	31 138,98 zł
3.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	164 766,34 zł	0,00 zł	164 766,34 zł
4.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	137 496,23 zł	0,00 zł	137 496,23 zł
5.	851	ZFŚS	2 672,07 zł	0,00 zł	2 672,07 zł
		Razem	24 655 597,74 zł	0,00 zł	24 655 597,74 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 Bucka

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
879 425,11	184 961,42	44 150,22	1 020 236,31
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
91 622,48	2 080,53	0,00	93 703,01
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2020	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2020
35 720,96	0,00	0,00	35 720,96
Razem			1 149 660,28

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..... 
 Dyrektor jednostki 
 Maria Jaworska

dobry

Załącznik nr 3

SP W.D.

Informacja dodatkowa

II. 1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2020 r do 31.12.2020 r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda 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.	8 577,51	27 594 617,46	0,00	0,00	677 298,23	0,00	28 280 493,20 ✓
zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	2 494 947,44	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 947,44 ✓
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	677 298,23	0,00	677 298,23 ✓
wewnętrzne							
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	8 577,51 ✓	30 089 564,90 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	31 452 738,87 ✓
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	4 021 742,31	0,00	0,00	670 320,56	0,00	4 692 062,87 ✓
zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	741 284,96 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	741 284,96 ✓
2) przemieszczenie	0,00	682 189,47	0,00	0,00	0,00	0,00	682 189,47 ✓
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	670 320,56	0,00	670 320,56 ✓
wewnętrzne							
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	5 445 216,74 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	6 785 857,86 ✓
Wartość netto na							
początek roku obr.	8 577,51 ✓	23 572 875,15 ✓	0,00	0,00	6 977,67 ✓	0,00	23 588 430,33 ✓
Wartość netto na							
koniec roku obr.	8 577,51 ✓	24 644 348,16 ✓	0,00	0,00	0,00 ✓	0,00	24 652 925,67 ✓

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

Podpisy komisji:

-
-

Główny księgowy.....

Dyrektor jednostki

Maria Jaworska