

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
001172306 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	118 189,46	200 301,11	A. Fundusze	25 939,40	98 104,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 647 326,33	1 894 690,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	118 189,46	200 301,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 621 386,93	-1 796 585,71
1. Środki trwałe	118 189,46	200 301,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 621 386,93	1 796 585,71
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	68 359,13	160 278,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 414,95	16 192,45	B. Fundusze placówek	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	31 415,38	23 830,59	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 486,70	106 661,19
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	94 486,70	106 661,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	656,11	599,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 992,07	16 760,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 838,52	89 301,65
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	2 236,64	4 464,90	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	2 236,64	4 464,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	2 236,64	4 464,90	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	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	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	120 426,10	204 766,01	Suma pasywów	120 426,10	204 766,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Miloś

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIETLENIA I OGRZEWANIA

(rok, miesiąc, dzień)

83-440 KARŚĆ

(kierownik jednostki)

GINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 001172306	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 468 795,25		1 647 326,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 708 251,65		1 897 661,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 678 251,65		1 801 065,71
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 000,00		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		96 595,84
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)	1 529 720,57		1 650 297,35
2.1. Strata za rok ubiegły	1 450 104,15		1 621 386,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 616,42		28 910,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00		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)	1 647 326,33		1 894 690,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 621 386,93		-1 796 585,71
1. zysk netto (+)	0,00		0,00
2. strata netto (-)	1 621 386,93		1 796 585,71
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	25 939,40		98 104,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miłoch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

ul. Długa
83-440 KARSIN

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
Numer identyfikacyjny REGON 001172306	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			49 085,00	28 432,00
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			49 085,00	28 432,00
B. Koszty działalności operacyjnej			1 871 003,35	1 879 757,88
I. Amortyzacja			9 282,11	14 484,19
II. Zużycie materiałów i energii			127 000,44	162 953,76
III. Usługi obce			26 821,51	21 362,61
IV. Podatki i opłaty			3 912,00	4 128,00
V. Wynagrodzenia			1 134 239,15	1 309 200,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			367 965,73	362 282,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 782,41	1 786,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	3 560,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-1 621 918,35	-1 851 325,88
D. Pozostałe przychody operacyjne			520,45	54 737,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			520,45	54 737,56
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)			-1 621 397,90	-1 796 588,32
G. Przychody finansowe			10,97	2,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			10,97	2,61
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
I.	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	-1 621 386,93	-1 796 585,71
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)	-1 621 386,93	-1 796 585,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Miloch

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

2021-03-05

83-440 KARSIN

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA W OSOWIE
1.2	siedzibę jednostki OSOWO
1.3	adres jednostki ul. Wielewska 23, OSOWO 83-440 Karsin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki jednostka oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenianie są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 (z późniejszymi zmianami) w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki poleci inaczej) b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do używania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5.	inne informacje nie dotyczy
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 Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada
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 posiada
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 posiada

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie posiada
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
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	105584,66
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Miloch

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAPORODOWEJ

ul. Długa

(rok, miesiąc, dzień)

83 110 111 111

(kierownik jednostki)

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH W SZKOLE PODSTAWOWEJ W OSOWIE-2020

ZAŁĄCZNIK NR 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali- zacja	Przychody	Przenies- zenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE										
2.	ŚRODKI TRWAŁE										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale	178992,64		97000,-		97000,-					275992,64
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31749,95									31749,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane	611867,49		78595,76		78595,76		9577,05		9577,05	680886,20
	RAZEM:	822610,08		175595,76		175595,76		9577,05		9577,05	988628,79

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.									
2.									
1)									
2)	110633,51		4676,90	404,16	5081,06		115714,57	68359,13	160278,07
3)									
4)	13335,-		2222,50		2222,50		15557,50	18414,95	16192,45
5)									
6)									
7)									
8)									
9)	580452,11		86180,55		86180,55	9577,05	657055,61	31415,38	23830,59
	704420,62		93079,95	404,16	93484,11	9577,05	788327,68	118189,46	200301,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
 ul. Jagła
 83-440 KARŚN

2021-08-06
 mgr Małgorzata Miloch

[Signature]