


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś Numer identyfikacyjny REGON 000583102			Urząd Gminy w Małej Wsi Wysłać bez pisma przewodniego D3CEF018165EBB2C 	
		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	3 378 756,24	3 209 180,28	A Fundusz	3 196 058,38	3 039 095,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 426 189,06	6 580 676,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 378 756,24	3 209 180,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
A.II.1 Środki trwałe	3 378 756,24	3 209 180,28	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	19 755,00	19 755,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 334 469,32	3 168 541,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 612,07	17 650,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 919,85	3 232,77	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	187 003,95	189 487,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	187 003,95	189 487,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 560,83	2 213,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 754,26	30 419,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 616,11	156 331,37

Skarbnik Gminy
Monika Stypułkowska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

D3CEF018165EBB2C

Dorota Jerwińska

WOJTY GMINY

Mała Wieś

Zygmunt Wójcikowski
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 306,09	19 403,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 233,34	18 879,62	D.II.8 Fundusze specjalne	72,75	523,61
B.I.1 Materiały	4 233,34	18 879,62	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72,75	523,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	72,75	523,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72,75	523,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy
Shp.
 Monika Stypułkowska

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
 Mała Wieś

Zygmunt Wojnarowski
 (kierownik jednostki)

(główny księgowy)

BeSTia

D3CEF018165EBB2C

Zastępca Skarbnika Gminy
 Główny Księgowy

Dorota Sarwińska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 383 062,33	3 228 583,51	Suma pasywów	3 383 062,33	3 228 583,51

Skarbnik Gminy
Stap.
 Monika Stypulkowska
 (główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 D3CEF018165EBB2C
 Główny Księgowy
Dorota Serwińska
 Dorota Serwińska

WÓJT GMINY
 Mała Wiesz
Zygmunt Wojnarowski
 (kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy
Skup
Monika Stypulkowska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


D3CEF018165EBB2C


Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota
Dorota Szewcowa


WÓJT GMINY
Mała Dźeś

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000583102	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A48621EBB8EFEEB9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 230 130,68	3 541 580,89
B.I. Amortyzacja		132 441,16	169 575,96
B.II. Zużycie materiałów i energii		156 440,86	151 883,27
B.III. Usługi obce		39 119,48	44 698,38
B.IV. Podatki i opłaty		1 827,00	1 841,00
B.V. Wynagrodzenia		2 241 631,46	2 451 921,40
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		653 704,74	705 811,38
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 965,98	15 849,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 230 130,68	-3 541 580,89
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00


 Monika Stypułkowska
 główny księgowy

2021-04-30
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

 kierownik jednostki

BeSTia

A48621EBB8EFEEB9
 Główny księgowy


 Dorota Serwińska

Zygmunt Wojnarowski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
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)	-3 230 130,68	-3 541 580,89

Skarbnik Gminy
Stap
 Monika Stypulkowska

główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

WOJCI GMINY
 Mała Wieś

Zyg kierownik jednostki

BeSTia

A48621EBB8EFEEB9

Zastępca Skarbnika Gminy
 Główny Księgowy
Dorota
 Dorota Serwińska

Strona 2 z 3

Skarbnik Gminy
Skp
Monika Stypulkowska

główny księgowy

BeSTia

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień


Zastępca Skarbnika Gminy

Skp
A48621EBB8EFEEB9

Skp
Dorota Serwińska

WÓJT GMINY
Mała Wios

Skp
Zygmunt Wojciechowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Mała Wieś Kochanowskiego 17 09-460 Mała Wieś	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000583102		Wysłać bez pisma przewodniego 5A5DCE43F5528444 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 874 140,18	6 426 189,06	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 167 476,63	3 384 618,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 062 883,65	3 384 618,33	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 104 592,98	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 615 427,75	3 230 130,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 615 427,75	3 230 130,68	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 426 189,06	6 580 676,71	

Skarbnik Gminy
Stp.
 Monika Stypułkowska
 główny księgowy

2021-04-30
 rok, miesiąc, dzień
 Zastępca Skarbnika Gminy
 Główny księgowy
Dorota Serwińska
 5A5DCE43F5528444

WÓJT GMINY
 Mała Wieś
 kierownik jednostki
Zygmunt Wojnarowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 230 130,68	-3 541 580,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 196 058,38	3 039 095,82

Skarbnik Gminy
Shp.
 Monika Stypulkowska

główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
 Mała Wieś

Zygmunt Wojnarowski

 kierownik jednostki

Skarbnik Gminy
Schp
Monika Stypulkowska

główny księgowy

BeSTia

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy
Dorota
5A5DCE43F5528444
Dorota Serwińska

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zyg kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Wincentego Hipolita Gawareckiego w Małej Wsi
1.2	siedzibę jednostki ul. Jana Kochanowskiego 17, 09-460 Mała Wieś
1.3	adres jednostki ul. Jana Kochanowskiego 17, 09-460 Mała Wieś
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność, dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie jest sprawozdaniem samodzielnym (jednostkowe)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacje wg załącznika nr 1
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 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - brak danych
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 nieumarzanych 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 byłby 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
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
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
Styp
 Monika Stypułkowska

.....
 (główny księgowy)

2021 04 30
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Mała Wieś 2

(kierownik jednostki)

Zygmunt Wojnadowski

Zastępca Skarbnika Gminy
 Główny księgowy

Dorota Sarwińska

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

W ramach ewidencji szczegółowej do konta Środki trwale prowadzona jest ewidencja wg grup i stawek umorzeniowych.

1. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
 - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
5. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwale. Ewidencję pozostałych środków trwałych w użytkowaniu ewidencjonuje się na koncie 013, dodatkowo jednostka prowadzi księgi inwentarzowe w układzie ilościowo-wartościowym.
Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają składniki majątkowe, których wartość jednostkowa brutto wynosi lub przekracza kwotę 500 zł. Do ewidencji tej zalicza się również, bez względu na wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur tj.:
 - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła itp.),
 - komputery, maszyny liczące, telefony, drukarki itp.Nie wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej następujących składników: druki i materiały biurowo-kancelaryjne itp. Składniki w/w księguje się bezpośrednio w koszty wg rodzaju w ujęciu syntetycznym na koncie 401 i podlegają jedynie pozaksięgowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.
6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwale i wartości niematerialne i prawne.

7. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarżane w całości w momencie oddania do użytkowania.
8. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
9. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przyjmuje się metodę liniową.
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
13. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności

Pozostałe aktywa i pasywa:

15. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.
16. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
17. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
18. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
19. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
20. Fundusze **oraz pozostałe aktywa i pasywa** – wg wartości nominalnej.

Załącznik nr 2

Szkoła Podstawowa w Małej Wsi

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

na dzień 31.12.2020 r

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)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - 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	-				-					-	-				-	-	-
2	Środki trwałe:	7 425 909,13	19 612,07	5 703,32	237 712,06	263 027,45	19 612,07	-	-	-	19 612,07	7 669 324,51	4 047 152,89	412 991,34	-	4 460 144,23	3 378 756,24	3 209 180,28
Grupa 0	Grunty	19 755,00				-					-	19 755,00	-			-	19 755,00	19 755,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 284 296,66				-					-	6 284 296,66	3 355 641,78	153 633,91		3 509 275,69	2 928 654,88	2 775 020,97
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	501 781,78				-					-	501 781,78	95 967,34	12 293,76		108 261,10	405 814,44	393 520,68
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	-				-					-	-	-			-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	222 936,37			223 738,84	223 738,84	19 612,07				19 612,07	427 063,14	203 324,30	223 738,84		427 063,14	19 612,07	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-				-					-	-	-			-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	-	19 612,07			19 612,07					-	19 612,07	-	1 961,21		1 961,21	-	17 650,86
Grupa 7	Środki transportu	-				-					-	-	-			-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	397 139,32		5 703,32	13 973,22	19 676,54					-	416 815,86	392 219,47	21 363,62		413 583,09	4 919,85	3 232,77
Grupa 9	Inwentarz żywy	-				-					-	-	-			-	-	-

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

Skarbnik Gminy
Styp.
Monika Stypulkowska

(główny księgowy)

2021 04 30
(rok, miesiąc, dzień)WOJCI GMINY
Mała Wieś
(kierownik jednostki)

Zygmunt Wojnarowski

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Szkoła Podstawowa w Małej Wsi

na dzień 31.12.2020 r


Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze, w tym:		71 605,07
1	nagrody jubileuszowe	27 177,47
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	44 427,60

Skarbnik Gminy
Styp
Monika Stypulkowska
.....
(główny księgowy)

2021 04 30
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
Dorota
Dorota Serwińska

WÓJT GMINY
Mała Wsie
.....
(kierownik jednostki)
Zygmunt Wojnarowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Mala Wies Kochanowskiego 17 09-460 Mala Wies	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
Numer identyfikacyjny REGON 000583102		<p style="text-align: center;">FA63E5C0C4BFEA3A</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy
Skup.
Monika Stypułkowska

(główny księgowy)

2021.04.30

rok mies. dzień

WÓJT GMINY
Mała Wies

um 21
Zygmunt Wojnarowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy


Monika Stypulkowska

(główny księgowy)

2021.04.30

rok mies. dzień

WÓJT GMINY
Mała Wieś


Zygmunt Wojcieszowski
(kierownik jednostki)