

Jednostka: SPKD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Sz. podstawowa Kocioł Duży	jednostki budżetowej	Burmistrz Pisz
Kocioł Duży 6	i samorządowego zakładu	
12-200 Pisz	budżetowego	
tel. 87 423 42 80	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2020	
001153906		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	252 326,69	254 240,77	A. Fundusze	163 225,46	189 373,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 220 105,44	1 344 630,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	252 326,69	254 240,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 056 879,98	-1 155 257,64
1. Środki trwałe	222 556,69	218 880,77	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	214 000,00	214 000,00	2. Strata netto (-)	-1 056 879,98	-1 155 257,64
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	8 556,69	4 880,77	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 513,62	77 616,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 770,00	35 360,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Należności na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 513,62	77 616,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 127,92	536,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 413,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 306,21	10 594,84
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 824,60	55 732,89
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	13 412,39	12 748,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	326,50	1 996,36	8. Fundusze specjalne	12 841,89	10 752,24
1. Materiały	326,50	1 996,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 841,89	10 752,24
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	13 085,89	10 752,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 085,89	10 752,24			
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	265 739,08	266 989,37	Suma pasywów	265 739,08	266 989,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Teresa Borodziuk

2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz

mgr Barbara Milewska

Jednostka: SPKD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Kocioł Duży Kocioł Duży 6 12-200 Pisz tel. 87 423 42 80	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Pisz
Numer identyfikacyjny REGON 001153906		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 327,50	12 042,00
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	18 327,50	12 042,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 075 419,60	1 167 495,23
I. Amortyzacja	5 855,24	3 675,92
II. Zużycie materiałów i energii	31 982,88	28 281,40
III. Usługi obce	37 517,69	34 076,18
IV. Podatki i opłaty	1 522,00	1 620,00
V. Wynagrodzenia	757 565,01	879 590,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	240 213,98	218 648,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	262,80	1 102,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	500,00	500,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 057 092,10	-1 155 453,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	184,00	192,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	184,00	192,00
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)	-1 056 908,10	-1 155 261,23
G. Przychody finansowe	28,12	3,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	28,12	3,59
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)	-1 056 879,98	-1 155 257,64
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)	-1 056 879,98	-1 155 257,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
mgr Barbara Milewska

Jednostka: SPKD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Kocioł Duży Kocioł Duży 6 12-200 Pisz tel. 87 423 42 80 Numer identyfikacyjny REGON 001153906	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Burmistrz Pisz
--	---	---------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 138 437,92	1 220 105,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 081 566,28	1 199 232,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 046 696,28	1 193 642,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	5 590,00
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	34 870,00	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)	999 898,76	1 074 707,57
2.1. Strata za rok ubiegły	951 589,14	1 056 879,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 539,62	12 237,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 770,00	5 590,00
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)	1 220 105,44	1 344 630,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 056 879,98	-1 155 257,64
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 056 879,98	-1 155 257,64
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	163 225,46	189 373,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
Kierownik jednostki Pisz

mgr Barbara Milewska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Kocioł Duży
1.2	siedzibę jednostki Kocioł Duży 6
1.3	adres jednostki 12-200 Pisz, Kocioł Duży 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła prowadzi działalność innowacyjną i eksperymentalną dotyczącą kształcenia, wychowania i opieki, stosownie do potrzeb psychofizycznych uczniów oraz możliwości bazowych, kadrowych i finansowych szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 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 Szkoła nie posiada innych jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Składniki majątkowe aktywów i pasywów jednostki wycenia się zgodnie z przepisami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz według zasad polityki rachunkowości przyjętej w jednostce.
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 Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu brak
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) brak
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

	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
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
	Załącznik Nr 2
1.16.	inne informacje
	brak
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.	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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

Główny księgowy

2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz

Kierownik jednostki

mgr Barbara Milewska

Załącznik Nr 1

Szkoła Podstawowa w Kotle Dużym

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	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)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego ((3+7-11))
			4	5	6		8	9	10		
1.	Wartości niematerialne i prawne	10 300,84		1 322,44		1 322,44					11 623,28
2.	Grunty	214 000,00				0,00					214 000,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	583 568,35				0,00					583 568,35
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00					0,00
5.	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
6.	Inne środki trwałe	368 167,40		21 839,21		21 839,21		4 380,28		4 380,28	385 626,33
	Razem:	1 176 036,59		23 161,65		23 161,65		4 380,28		4 380,28	1 194 817,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

10.03.2021

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Piłzu

mgr Barbara Milewska

10.03.2021

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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
10 300,84		1 322,44		1 322,44		11 623,28	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	214 000,00	214 000,00
583 568,35				0,00		583 568,35	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
359 610,71		25 515,13		25 515,13	4 380,28	380 745,56	8 556,69	4 880,77
953 479,90		26 837,57		26 837,57	4 380,28	975 937,19	222 556,69	218 880,77

Sporządził: Teresa Borodziuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Borodziuk

10.03.2021

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pleszewie
mgr Barbara Matuszewska
10.03.2021

Szkoła Podstawowa w Kotle Dużym

Lp	Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w 2020 roku	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	14 997,96
2.	Odprawy emerytalne	0,00
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
	Razem:	14 997,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Borodziuk

10.03.2021

DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pleszu

mgr Barbara Kłmewska

10.03.2021

**Wykaz zobowiązań i należności do kont rozrachunkowych za rok 2020 dla Szkoły
Podstawowej w Kotle Dużym**

Konto 201		Nazwa konta: Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				Pasywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

Konto 221		Nazwa konta: Należności z tytułu dochodów budżetowych				Aktywa	
L p.	Nazwa kontrahenta	Dokument/ nr/data	Termin płatności	Termin dokonania zapłaty	Tytuł należności	Kwota	Pozycja w bilansie
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
Razem:						0,00	

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
.....
Pierśń Dobrzyń

10.03.2021

.....
DYREKTOR
Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół
(kierownik jednostki)
.....
mgr Barbara Mławska

10.03.2021

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za rok 2020 dla Szkoły
Podstawowej w Kotle Dużym**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pisz	Opłata za korzystanie z pływalni	3 900,00	402
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.		Razem:	3 900,00	

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód
1.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pisz	Za obiady	12 042,00	720
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
		Razem:	12 042,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

10. 03. 2021

DYREKTOR
Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Milewska

10. 03. 2021

**Wykaz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu za rok 2020 dla Szkoły
Podstawowej w Kotle Dużym**

L p.	Nazwa kontrahenta	Nr/ nazwa/data dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10		Razem:	0,00	

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Grzegorz Gajduk

10.03.2021

.....
DYREKTOR

Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół
i Przedszkoli w Pisz
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Mławska

10.03.2021