

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa w Michałowie
1.2	siedzibę jednostki
	Michałów – Parcele23, 05-660 Warka
1.3	adres jednostki
	Michałów – Parcele23, 05-660 Warka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dydaktyczna, wychowawcza, opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	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)
	amortyzacja budynków
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
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	43.800,00
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 ma
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie ma

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)
	--
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
	--
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

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
	--
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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
	--
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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	8.374,93
1.16.	inne informacje
	--
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
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

Główny księgowy
Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dorota Pysiak
mgr Dorota Pysiak
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3)	537 226,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 226,94
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) 2.5+2.6+2.7+2.8+2.9 +2.10)	537 226,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 226,94
2.1.	Grupy, w tym:	43 800,00										43 800,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											0,00
2.2.	Budynki i lokale (gr.1)	493 426,94										493 426,94
2.3.	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej (gr.2)						0,00				0,00	0,00
2.4.	Kable i linie energetyczne (gr.3)						0,00				0,00	0,00
2.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty opólnego zastosowania (gr.4)						0,00				0,00	0,00
2.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5)						0,00				0,00	0,00
2.7.	Urządzenia techniczne (gr.6)						0,00				0,00	0,00
2.8.	Środki transportu (gr.7)						0,00				0,00	0,00
2.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8)						0,00				0,00	0,00
2.10.	Inwentarz żywy (gr.9)						0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00				0,00	0,00

Tabela nr 2.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (+ 5 + 6)	zmniejszenia	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00		0,00
2	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+2.7+2.8+2.9+2.10)	392 939,39	12 183,55	0,00	0,00	12 183,55	0,00	405 122,94
2.1.	Grunt, w tym:					0,00		0,00
	Grunt, stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2.	Budynki i lokale (gr.1)	392 939,39	12 183,55			12 183,55		405 122,94
2.3.	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej (gr.2)					0,00		0,00
2.4.	Kotły i maszyny energetyczne (gr.3)					0,00		0,00
2.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4)					0,00		0,00
2.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5)					0,00		0,00
2.7.	Urządzenia techniczne (gr.6)					0,00		0,00
2.8.	Środki transportu (gr.7)					0,00		0,00
2.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8)					0,00		0,00
2.10.	Inwentarz żywy (gr.9)					0,00		0,00

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
154 717,00	22 152,30		176 869,30

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
154 717,00	22 132,30		176 869,30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Michałowie Michałów 05-660 Warka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miejski w Warce
		Wysłać bez pisma przewodniego CD73B0996B916566 
Numer identyfikacyjny REGON 000930740	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	144 287,55	132 104,00	A Fundusz	74 329,03	54 934,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 479 168,79	1 550 123,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	144 287,55	132 104,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
A.II.1 Środki trwałe	144 287,55	132 104,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	43 800,00	43 800,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
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	100 487,55	88 304,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 574,12	122 852,50
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	111 574,12	122 852,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	13 310,90	15 521,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 333,95	82 586,17

Główny księgowy

Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska
(główny księgowy)

2021-01-15

(rok, miesiąc, dzień)

CD73B0996B916566

DYREKTOR

mgr Dorota Pysiak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	896,84	770,47
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	41 615,60	45 682,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 384,00	21 708,00	D.II.8 Fundusze specjalne	28 032,43	23 974,62
B.I.1 Materiały	12 384,00	21 708,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 032,43	23 974,62
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	1 199,17	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	1 199,17	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	28 032,43	23 974,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 032,43	23 974,62			
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			

Główny księgowy
Anne Leniarczyńska
 (główny księgowy)

2021-01-15
 (rok, miesiąc, dzień)
 CD73B0996B916566

DYREKTOR

 mgr Dorota Pysiak
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	185 903,15	177 786,62	Suma pasywów	185 903,15	177 786,62

Główny księgowy
Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska
 (główny księgowy)

2021-01-15
 (rok, miesiąc, dzień)
 CD73B0996B916566

DYREKTOR
Dorota Pysiak
mgr Dorota Pysiak
 (kierownik jednostki)

Główny księgowy
Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska


(główny księgowy)

2021-01-15

(rok, miesiąc, dzień)
CD73B0996B916566

DYREKTOR
Dorota Pysiak
mgr Dorota Pysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Michałowie Michałów 05-660 Warka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miejski w Warce	
Numer identyfikacyjny REGON 000930740			Wysłać bez pisma przewodniego 6831B173F6CE6F15 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 196,23	10 028,79
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		14 196,23	10 028,79
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 419 035,99	1 505 218,17
B.I.	Amortyzacja		12 183,55	12 183,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii		107 317,06	92 151,34
B.III.	Usługi obce		32 791,64	27 267,11
B.IV.	Podatki i opłaty		917,00	1 352,00
B.V.	Wynagrodzenia		961 502,60	1 045 645,37
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		286 926,88	306 996,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 897,26	2 504,13
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 500,00	17 118,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 404 839,76	-1 495 189,38
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

Główny księgowy
Anna Leszczyńska
 główny księgowy
 mgr Anna Leszczyńska

2021-01-15
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Dorota Pysiak
 kierownik jednostki

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)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
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)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
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)	-1 404 839,76	-1 495 189,38

Główny księgowy

Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska
główny księgowy

2021-01-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Dorota Pysiak

kierownik jednostki

Główny księgowy

Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska
główny księgowy


2021-01-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Dorota Pysiak
mgr Dorota Pysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Michałowie Michałów 05-660 Warka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miejski w Warce	
Numer identyfikacyjny REGON 000930740		Wysłać bez pisma przewodniego EB953F5A3AFD854F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 405 773,90	1 479 168,79	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 384 118,83	1 471 477,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 384 118,83	1 471 477,75	
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	0,00	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)	1 335 455,97	1 414 868,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 321 259,74	1 404 839,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 196,23	10 028,79	
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)	1 479 168,79	1 550 123,50	

Główny księgowy
Anne Deszczyńska
 mgr Anna Deszczyńska
 główny księgowy

2021-01-15
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Dorota Rysiak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 404 839,76	-1 495 189,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	74 329,03	54 934,12

Główny księgowy
Anne Deszczyńska
 mgr Anna Deszczyńska
 główny księgowy

2021-01-15
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Dordota Gwiazdka
 kierownik jednostki

Główny księgowy
Anna Leszczyńska
mgr Anna Leszczyńska

główny księgowy

2021-01-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dorota Psiak
mgr Dorota Psiak

kierownik jednostki