

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Nowej Wsi Numer identyfikacyjny REGON 001212572		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wychlicka 38, 96-300 Grudziądz Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	140 941,06	661 860,77	A. Fundusz	15 111,56	520 459,92
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 401 212,58	2 156 471,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	140 941,06	661 860,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 386 101,02	-1 636 011,60
1. Środki trwałe	46 493,92	591 750,77	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 386 101,02	-1 636 011,60
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) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	553 736,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	46 493,92	38 014,34	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 133,06	187 260,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	94 447,14	70 110,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	171 133,06	187 260,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 220,00	3 500,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 408,00	16 202,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 113,26	63 594,86
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 410,11	60 055,92
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	45 303,56	45 859,78	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 321,87	1 952,58	8. Fundusze specjalne	42 981,69	43 907,20

1. Materiały	2 321,87	1 952,58	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 981,69	43 907,20
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	39 878,00	26 147,00			
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	39 878,00	26 147,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 103,69	17 760,20			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 103,69	17 760,20			
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	186 244,62	707 720,55	Suma pasywów	186 244,62	707 720,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rejon Oświaty



mgr Mirosława Dąbrowska

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY



mgr Renata Fischer

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA Im. Marii Konopnickiej Nowa Wieś, ul. Grudziądzka 43 SP w Nowej Wsi Numer identyfikacyjny REGON 001212572		URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wykoleńsko 38, 06-200 Grudziądz tel. 46 144 13	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-14 921,07	140 924,02	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-14 921,07	140 924,02	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 371 179,95	1 776 935,62	
I. Amortyzacja	8 479,58	8 479,58	
II. Zużycie materiałów i energii	38 690,19	194 454,40	
III. Usługi obce	12 836,08	54 326,96	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	952 446,65	1 129 521,66	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	326 618,03	361 105,94	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 844,42	1 837,08	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	30 265,00	27 210,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 386 101,02	-1 636 011,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 386 101,02	-1 636 011,60	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 386 101,02	-1 636 011,60	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 386 101,02	-1 636 011,60	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Mirosława Dąbrowska

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr Beata Fischer

FORMA PODSTAWOWA

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 43 86-302 Nowa Wieś, tel./fax 56 462 25 58 P- 001212572, NIP 876-21-12-776 SP w Nowej Wsi Numer identyfikacyjny REGON 001212572</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</p>	<p>Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz tel. 45 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>1 283 905,13</p>	<p>1 401 212,58</p>	
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>2 892 273,68</p>	<p>2 854 320,83</p>	
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>			
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>1 467 054,50</p>	<p>2 299 221,96</p>	
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>77 227,14</p>	<p>546 619,29</p>	
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>1 347 992,04</p>	<p>8 479,58</p>	
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>2 774 966,23</p>	<p>2 099 061,89</p>	
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>1 347 992,04</p>	<p>1 386 101,02</p>	
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>		<p>157 862,00</p>	
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>77 227,14</p>	<p>546 619,29</p>	
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>1 349 747,05</p>	<p>8 479,58</p>	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>1 401 212,58</p>	<p>2 156 471,52</p>	
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>	<p>-1 386 101,02</p>	<p>-1 636 011,60</p>	
<p>1. zysk netto (+)</p>			
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>-1 386 101,02</p>	<p>-1 636 011,60</p>	
<p>3. Nadwyżka środków obrotowych</p>			
<p>IV. Fundusz (II+,-III)</p>	<p>15 111,56</p>	<p>520 459,92</p>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Referat Gminy
(główny księgowy)

mgr Mirosława Dąbrowska

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr Beata Fischer

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.	Nazwa jednostki	86-302 Nowa Wieś w Gm. Grudziądzka 43
1.1	nazwa jednostki	Pl. 004923233, tel. 56 462 25 56 tel. 56-21-12-776
1.2	siedziba jednostki	Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi
1.3	adres jednostki	Nowa Wieś, ul. Grudziądzka 43; 86-302 Nowa Wieś
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	szkoła podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	za 2018 r. - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>Stosowane przez Szkołę Podstawową w Nowej Wsi zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.), 2. rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911). <p>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Umaza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, <p>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł).</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p>

	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych, przy czym dla wartości niematerialnych i prawnych określa się następujące stawki amortyzacji:</p> <p>1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 30%,</p> <p>2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 30%.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</p>
5.	inne informacje
	brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane zawarte w załączniku do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 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 JST (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, przewidzianym 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 umowę 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wyłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa - 3 651,72 zł; Ekwiwalent za urlop - 2 229,72 zł
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
	70 110,00 zł - wydatki na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku 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

CELSTW

Referat Oświaty



mgr **Miłoczlawa Dąbrowska**
(główny księgowy)

19.03.2019

(data)

DYREKTOR SZKOŁY



(kierownik jednostki) **cher**

Zmiana wartości netto środków trwałych

SP w Nowej Wsi

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
2	Budynki i lokale	0,00	553 736,43
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	33 682,28	28 952,08
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	12 811,64	9 062,26
8	Środki transportu	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	46 493,92	591 750,77

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych na cele edukacyjne SP Nowa Wieś	459 289,29	0,00	0,00
2	Sala gimnastyczna SP w Nowej Wsi	70 110,00	0,00	0,00
	Ogółem	529 399,29	0,00	0,00