

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. dr. Ludwika Rydygiera w Duszynie 86-302 Duszyna tel. 56 658 036 fax 564 688 039 NIP 876-21-12-859 Regon 001211584 SP w Duszynie Numer identyfikacyjny REGON 001211584				URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz..... tel. 45 111 117 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	310 467,96	300 269,54	A. Fundusz	234 187,07	203 786,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 175 546,47	1 371 873,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	310 467,96	300 269,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-941 359,40	-1 168 086,84
1. Środki trwałe	310 467,96	300 269,54	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-941 359,40	-1 168 086,84
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	289 391,44	270 793,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 076,52	29 476,02	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	107 516,52	128 004,77
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	107 516,52	128 004,77
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 757,43	6 203,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 122,00	9 479,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 565,82	45 807,60
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 165,44	38 315,18
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	31 235,63	31 521,48	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 329,80	3 322,30	8. Fundusze specjalne	28 905,83	28 199,18

1. Materiały	2 329,80	3 322,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 905,83	28 199,18
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	19 088,00	16 562,00			
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	19 088,00	16 562,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 817,83	11 637,18			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 817,83	11 637,18			
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	341 703,59	331 791,02	Suma pasywów	341 703,59	331 791,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Referat Oświaty



mgr Mirosława Dąbrowska

(główny księgowy)


29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły


(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz tel. 45 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego	
SZKOŁA PODSTAWOWA m. dra Edwarda Rydygiera w Duszynie 86-303 Duszyń tel. 45 111 17 fax 45 688 039 NIP 876-21-12 554 01211584		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-7943,13	-7689,45	
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	-7943,13	-7689,45	
B. Koszty działalności operacyjnej	933416,27	1160397,39	
I. Amortyzacja	24275,77	25696,42	
II. Zużycie materiałów i energii	50789,41	143348,65	
III. Usługi obce	18787,12	27274,28	
IV. Podatki i opłaty	1449	1400	
V. Wynagrodzenia	633964,22	729379,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	198499,11	223528,41	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1061,64	2450,37	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4590	7320	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-941359,4	-1168086,84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
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)	-941359,4	-1168086,84	
G. Przychody finansowe	0	0	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0	0	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-941359,4	-1168086,84	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-941359,4	-1168086,84	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Referat Oświaty
 (główny księgowy)
 mgr Mirosława Dąbrowska

29.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
 Dyrektor Szkoły

 Jarosław Durszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Dusocinie Numer identyfikacyjny REGON 001211584	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 33, 86-300 Grudziądz Tel. 43 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 084 295,70	1 175 546,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 722 741,77	1 179 045,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		907 083,27	1 137 851,02
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			15 498,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		815 658,50	25 696,42
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 631 491,00	982 718,82
2.1. Strata za rok ubiegły		815 658,50	941 359,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			165,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			15 498,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		815 832,50	25 696,42
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 175 546,47	1 371 873,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-941 359,40	-1 168 086,84
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-941 359,40	-1 168 086,84
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		234 187,07	203 786,25


GLÓWNY KSIĘGOWY
 Referat Oświaty
 (główny księgowy)
 mgr Mirosława Dąbrowska

29.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły
 (kierownik jednostki)
Jarosław Durszewicz

SZKOŁA PODSTAWOWA

ul. dr. Ludwika Rydygiera
w Dusociu 86-302 Dusocin
tel. 564 688 026, fax 564 688 030
NIP 976-2112-859, Regon 001211594

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.	
1.1	nazwa jednostki
1.2	Szkoła Podstawowa w Dusociu
1.3	siedziba jednostki
1.4	Dusocin 8; 86-302 Dusocin
2.	adres jednostki
3.	Dusocin 8; 86-302 Dusocin
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
5.	gminne przedszkoleszko podstawowa
6.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
7.	za 2018 r. - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
8.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki
9.	sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
10.	Nie dotyczy
11.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
12.	Stosowane przez Szkołę Podstawową w Dusociu zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa: 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).
13.	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.
14.	Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak: - książki, - odzież i umundowanie, - meble i dywany, - 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). 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. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł.

	<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.	1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 30%.
	2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 30%.
II	
1.	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
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, przenieszenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	Dane zawarte w załączniku do informacji dodatkowej 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 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 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 wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 11 722,64 zł; ekwiwalent za urlop - 316,92 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
	Nie dotyczy
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 zgodnie z przepisami prawa podatkowego 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Referent Biuletynu

(Główny Księgowy)
mgr Mirosława Dębowska

(data)

2024.10.10

Dyrektor Szkoły
(Kierownik jednostki)

Jarosław Darszewicz

Zmiana wartości netto środków trwałych

SP w Dusocinie

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	289 391,44	270 793,52
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	8 264,88	6 336,41
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	23 139,61
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	310 467,96	300 269,54

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	W tym:	
		odsetki	różnice kursowe	
1	Monitoring SP w Duszynie	15498,00	0,00	0,00
	Ogółem	15498,00	0,00	0,00