


Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz tel. 45 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego	
SP w Dusocinie Numer identyfikacyjny REGON 001211584					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	300 269,54	346 863,91	A. Fundusz	203 786,25	241 210,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 371 873,09	1 549 057,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	300 269,54	346 863,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 168 086,84	-1 307 847,13
1. Środki trwałe	300 269,54	294 711,91	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 168 086,84	-1 307 847,13
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	270 793,52	252 195,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	29 476,02	42 516,31	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	128 004,77	137 964,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	52 152,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	128 004,77	137 964,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 203,81	8 998,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 479,00	9 135,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 807,60	47 998,98
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 315,18	43 376,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	3 066,39
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	31 521,48	32 310,81	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 322,30	3 855,99	8. Fundusze specjalne	28 199,18	25 388,43

1. Materiały	3 322,30	3 855,99	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 199,18	25 388,43
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	16 562,00	19 641,39			
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	16 562,00	19 641,39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 637,18	8 813,43			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 637,18	8 813,43			
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	331 791,02	379 174,72	Suma pasywów	331 791,02	379 174,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Referat Oświaty

mgr  Dąbrowska
(główny księgowy)

31.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. Dyrektora Szkoły

mgr  Sułkowska

SZKOŁA PODSTAWOWA
Im. dr. Ludwika D. Cegiery
w Duszynie 23-002 Duszein
tel. 98 4 60 025
IBP 076-21-12-833, REGON 001211304

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Dusocinie Numer identyfikacyjny REGON 001211584	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUZIĄDZ ul. Wybickiego 36, 86-300 Grudziądz tel. 45 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-7689,45	-3775,55
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		-7689,45	-3775,55
B. Koszty działalności operacyjnej		1160397,39	1304071,58
I. Amortyzacja		25696,42	27273,28
II. Zużycie materiałów i energii		143348,65	81045,56
III. Usługi obce		27274,28	51436,13
IV. Podatki i opłaty		1400	1156
V. Wynagrodzenia		729379,26	869259,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		223528,41	266825,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2450,37	2544,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7320	4530
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1168086,84	-1307847,13
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)		-1168086,84	-1307847,13
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)		-1168086,84	-1307847,13
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1168086,84	-1307847,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Biuro Oświaty

mgr Mirosława Dąbrowska

31.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. Dyrektora Szkoły


mgr Monika Suchtarzewska

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. dr Ludwika Dyzygiera
w Dusocinie 86-302 Dusocin
tel. 564 688 026
NIP 876-21-12-950, Regon 001211584

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Dusocinie Numer identyfikacyjny REGON 001211584	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 38-300 Grudziądz Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 175 546,47	1 371 873,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 179 045,44	1 424 919,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 137 851,02	1 323 778,73
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		15 498,00	52 152,00
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		25 696,42	48 988,93
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		982 718,82	1 247 735,12
2.1. Strata za rok ubiegły		941 359,40	1 168 086,84
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		165,00	223,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		15 498,00	52 152,00
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		25 696,42	27 273,28
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 371 873,09	1 549 057,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 168 086,84	-1 307 847,13
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 168 086,84	-1 307 847,13
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		203 786,25	241 210,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Referat Oświaty


mgr Mirosława Dąbrowska

31.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. Dyrektora Szkoły


mgr Małgorzata Szymarzewska

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. dr. Lucjana Rudzkiego
w Dusocinie 38-302 Dusocin
tel. 564 683 011
NIP 876-21-13-859, Regon 001211584

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa w Dusocinie
1.2	siedziba jednostki
	Dusocin 8; 86-302 Dusocin
1.3	adres jednostki
	Dusocin 8; 86-302 Dusocin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	gminne przedszkoleszkoła podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za 2019 r. - od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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)
	Stosowane przez Szkołę Podstawową w Dusocinie zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:
	1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 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 2020 r. poz. 342).
	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.
	Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:
	- książki,
	- odzież i umundurowanie,
	- 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 umarżanych 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 - 50%,</p> <p>2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20%.</p>
5.	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
	inne informacje
	brak
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, 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 wieczystie
	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, 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 byłoby 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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 9 679,83 zł; ekwiwalent za urlop - 386 zł; art. 30a - 3 465,49 zł; świadczenie na start - 1 000,00 zł
1.16.	inne informacje
	W zestawieniu zmian funduszu w poz. 1.10 inne zwiększenia - wykazano wartość początkową zakupionych środków trwałych - profesjonalna stacja meteorologiczna - 21 715,65 zł
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
	52 152,00 zł - odnowa zażytkowego budynku SP w Duszcinie
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Referat Oświaty

(Główny księgowy)

mgr Mirosława Dąbrowska

(data) 2010.01.10


(kierownik jednostki)

p.o. Dyrektora Szkoły

mgr Aneta Wójcikowska

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	270 793,52	252 195,60
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	6 336,41	4 407,94
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	23 139,61	17 840,43
8	Środki transportu	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	20 267,94
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	300 269,54	294 711,91 

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	Odnowa zabytkowego budynku SP w Duszynie	52152,00	0,00	0,00
2	Profesjonalna stacja meteorologiczna	21715,65	0,00	0,00
	Ogółem	73867,65	0,00	0,00