

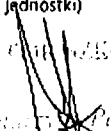
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat URZĄD GMINY GRUDZIAŁÓW ul. Wyluckiego 28, 06-300 Grudziąłowa tel. 45 111 17 Wystać bez pisma przewodniego	
SP w Sztynwagu Numer identyfikacyjny REGON 001212566					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 358 408,84	4 225 306,15	A. Fundusz	4 159 298,83	4 013 194,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 457 216,55	6 394 237,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 358 408,84	4 225 306,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 297 917,72	-2 381 042,71
1. Środki trwałe	4 358 408,84	4 225 306,15	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 297 917,72	-2 381 042,71
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 305 053,06	4 181 594,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53 355,78	43 711,68	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	237 867,70	230 928,18
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	237 867,70	230 928,18
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 575,36	19 501,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 085,00	17 687,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 991,98	99 604,71
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 354,56	76 794,17
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)	1 246,31	1 246,31
B. Aktywa obrotowe	38 757,69	18 816,44	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 896,89	1 476,00	8. Fundusze specjalne	33 614,49	16 094,13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Sztynwagu Numer identyfikacyjny REGON 001212566	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz46.44.47..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-19 638,22	-15 330,75
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		-19 638,22	-15 330,75
B. Koszty działalności operacyjnej		2 278 279,50	2 365 711,96
I. Amortyzacja		133 102,69	133 102,69
II. Zużycie materiałów i energii		135 214,45	120 052,37
III. Usługi obce		134 232,15	81 231,62
IV. Podatki i opłaty		1 249,00	1 150,00
V. Wynagrodzenia		1 407 763,43	1 549 250,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		445 291,57	459 203,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 146,21	3 941,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		18 280,00	17 780,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 297 917,72	-2 381 042,71
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)		-2 297 917,72	-2 381 042,71
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)		-2 297 917,72	-2 381 042,71
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 297 917,72	-2 381 042,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Mirosława Dąbrowska

31.03.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

 kierownik jednostki

1. Materiały	3 896,89	1 476,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 634,49	16 094,13
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	22 812,31	13 853,31			
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	22 812,31	13 853,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 048,49	3 487,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 048,49	3 487,13			
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	4 397 166,53	4 244 122,59	Suma pasywów	4 397 166,53	4 244 122,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Referat Oświaty
 (główny księgowy)
 mgr Mirosława Dąbrowska

31.03.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
 mgr Barbara Wyzioły
 mgr Barbara Wyzioły

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Sztynwagu Numer Identyfikacyjny REGON 001212566	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY GRUCZIĄDZ ul. Wybickiego 36, 86-500 Grucziądz tel. 45 111 17 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 284 315,79	6 457 216,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 258 591,05	2 368 516,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 125 130,16	2 235 414,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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		133 460,89	133 102,69
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 085 690,29	2 431 496,41
2.1. Strata za rok ubiegły		1 948 496,60	2 297 917,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		509,00	476,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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		136 684,69	133 102,69
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 457 216,55	6 394 237,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 297 917,72	-2 381 042,71
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 297 917,72	-2 381 042,71
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		4 159 298,83	4 013 194,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Małgorzata Dąbrowska
Główny księgowy

mgr inż. Małgorzata Dąbrowska

31.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Małgorzata Dąbrowska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa w Sztynwagu

siedziba jednostki

Sztynwag 46; 86-302 Sztynwag

adres jednostki

Sztynwag 46; 86-302 Sztynwag

podstawowy przedmiot działalności jednostki

szkoła podstawowa

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

za 2019 r. - od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane przez Szkołę Podstawową w Sztynwagu 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).

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.

<p>Księgi inwentarowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarżanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł.</p> <p>Srodki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża 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> <p>Srodki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</p>
inne informacje
brak
Dodatkowe informacje i objaśnienia:
szeregowy 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
Dane zawarte w załączniku do informacji dodatkowej
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie dotyczy
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie dotyczy
wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nie dotyczy
wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nie dotyczy
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie dotyczy
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
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie dotyczy
podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
powyżej 1 roku do 3 lat
brak
powyżej 3 do 5 lat
brak
powyżej 5 lat

brak
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
łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
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
Nie dotyczy
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
łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Nagrody jubileuszowe - 54 184,09 zł; ekwiwalent za urlop - 138,78 zł; art. 30a - 11 273,64 zł; odprawa emerytalna - 31 680,00 zł; świadczenie na start - 1 000,00 zł
inne informacje
Nie dotyczy
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
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
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy
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
inne informacje
Nie dotyczy
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)

Wulf

21.09.2020
(data)

(kierownik jednostki)

DIREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Piater

Zmiana wartości netto środków trwałych

SP w Sztynwagu

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	4 305 053,06	4 181 594,47
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	33 708,83	30 368,48
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	9 062,26	5 312,88
8	Środki transportu	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	10 584,69	8 030,32
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	4 358 408,84	4 225 306,15