


AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 218 741,23	1 152 446,23	A. Fundusze		1 079 217,87	1 020 126,80
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		3 387 275,05	3 614 517,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 218 741,23	1 152 446,23	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-2 308 057,18	-2 594 390,69
I. Środki trwałe		1 218 741,23	1 152 446,23	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)		-2 308 057,18	-2 594 390,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 199 031,94	1 136 352,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		19 709,29	16 093,29	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		170 675,14	167 054,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		170 675,14	167 054,67
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4 061,87	3 229,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		24 716,64	24 545,81
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		129 537,35	130 489,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Starym Gralewie Stare Gralewo 13 09-166 Stare Gralewo Regon 001133594 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Wpłynęło dnia 30.03.2019 Podpis 
	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wójt Gminy Raciąż

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>31 151,78</b>	<b>34 735,24</b>	8. Fundusze specjalne	<b>12 359,28</b>	<b>8 789,99</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>18 792,50</b>	<b>25 945,25</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>12 359,28</b>	<b>8 789,99</b>
1. Materiały	18 792,50	25 945,25	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12 359,28</b>	<b>8 789,99</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 359,28	8 789,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 249 893,01</b>	<b>1 187 181,47</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 249 893,01</b>	<b>1 187 181,47</b>


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Referatu Oświaty

*mgr Iwona Florencja Kuźniewska*  
(główny księgowy)

2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**

*mgr Zbigniew Sadowski*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Starym Gralewie Stare Gralewo 13 09-166 Stare Gralewo Regon 001133594</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień .....31.12..... 20 19. r.	Adresat Wpłynęło dnia 30.03.2020 Podpis  Wójt Gminy Raciąż	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	16 503,30	5 875,32	
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	16 503,30	5 875,32	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 324 604,66	2 600 286,35	
I. Amortyzacja	65 268,00	66 295,00	
II. Zużycie materiałów i energii	148 755,86	163 806,35	
III. Usługi obce	92 630,94	118 385,65	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1 542 995,52	1 720 167,15	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	471 266,70	519 679,10	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 687,64	11 953,10	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-2 308 101,36	-2 594 411,03	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	44,18	20,34	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	44,18	20,34	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-2 308 057,18	-2 594 390,69	

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 308 057,18	-2 594 390,69
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 308 057,18	-2 594 390,69

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Referatu Oświaty

*mgr Iwona Florencka - Kuźniewska*

(główny księgowy)

2020.03.30


(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**

*mgr Zbigniew Sadowski*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Starym Gralewie Stare Gralewo 13 09-166 Stare Gralewo Regon 001133594 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień ..... 31.12..... 20 19. r.	Adresat Wpłynęło dnia 30.03.2020 Podpis 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 956 484,08	3 387 275,05
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 284 692,07	2 541 195,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 273 692,07	2 541 195,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		11 000,00	
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		853 901,10	2 313 952,84
2.1. Strata za rok ubiegły		837 353,62	2 308 057,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		16 547,48	5 895,66
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 387 275,05	3 614 517,49
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-2 308 057,18	-2 594 390,69
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 308 057,18	-2 594 390,69
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		1 079 217,87	1 020 126,80

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Referatu Oświaty  
  
mgr. Iwona Florenczka-Kaźniewska  
(główny księgowy)

2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**  
  
mgr. Zbigniew Sadowski  
(kierownik jednostki)

Wpłynęło dnia 30.03.2020

Podpis \_\_\_\_\_



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. św. Stanisława Kostki w Starym Gralewie
1.2	siedzibę jednostki Stare Gralewo 13
1.3	adres jednostki Stare Gralewo 13, 09-166 Stare Gralewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za 2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. 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.  Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia. W przypadku gdy koszty zakupu tych środków są nieznaczne, to zgodnie z zasadą istotności ewidencjonuje się je w cenie zakupu. Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.  Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość przekracza wielkość ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, są dokonywane stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie podatkowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zbiory biblioteczne podlegają umorzeniu w 100% w momencie przyjęcia ich do używania.
5.	inne informacje Sporządzając sprawozdanie finansowe, celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń stosuje się następujące wyłączenia: -wzajemnych należności i zobowiązań, -przychodów i kosztów będących następstwem świadczeń między jednostkami, -nieodpłatnie przekazanych między jednostkami środków trwałych oraz podstawowych wartości niematerialnych i prawnych

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						
Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w 2019 roku						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku
			nabycie	otrzymanie	likwidacja	
1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 578,88	718,00	-	1 356,64	14 940,24
2.	Środki trwałe, w tym	2 714 263,95	-	-	-	2 714 263,95
	- grunty	-	-	-	-	-
	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 508 067,94	-	-	-	2 508 067,94
	-urządzenia techniczne i maszyny	202 196,01	-	-	-	202 196,01
	- środki transportu	-	-	-	-	-
	-inne środki trwałe	4 000,00	-	-	-	4 000,00
Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w 2019 roku						
Lp.	Wyszczególnienie	umorzenia - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Umorzenia - stan na koniec roku
			Umorzenie za okres sprawozdawczy	likwidacja		
1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 578,88	718,00	-	1 356,64	14 940,24
2.	Środki trwałe, w tym	1 495 522,72	66 295,00	-	-	1 561 817,72
	- grunty	-	-	-	-	-
	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 309 036,00	62 679,00	-	-	1 371 715,00
	-urządzenia techniczne i maszyny	182 486,72	3 616,00	-	-	186 102,72
	- środki transportu	-	-	-	-	-
	-inne środki trwałe	4 000,00	-	-	-	4 000,00
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
-						
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 w całości
	-
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. Odprawa pośmiertna w kwocie 7 980,00
1.16.	inne informacje



Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych w 2019 roku						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku
			nabycie	otrzymanie	likwidacja	
1.	Pozostałe środki trwałe	488 247,68	22 482,29	56 086,86	51 373,17	515 443,66
2.	Zbiory biblioteczne	61 969,43	-	-	-	61 969,43
Zmiany stanu umorzenia pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych w 2019 roku						
Lp.	Wyszczególnienie	umorzenia - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Umorzenia - stan na koniec roku
			Umorzenie za okres sprawozdawczy	likwidacja		
1.	Pozostałe środki trwałe	488 247,68	78 569,15		51 373,17	515 443,66
2.	Zbiory biblioteczne	61 969,43		-	-	61 969,43
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					
1.Przychody :						
	Pozycja rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie	Kwota			
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
	A.VI.	Refundacja wynagrodzeń	16 397,30	5 839,32		
		Duplikat legitymacji	54,00	36,00		
		Duplikat świadectwa	52,00	-		
	<b>Razem poz.A.VI.</b>		<b>16 503,30</b>	<b>5 875,32</b>		
	D.III.	Wynagr.płatnika skł.	44,18	20,34		
2. Wzajemne rozliczenia między jednostkami nie wystąpiły.						

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Referatu Oświaty  
  
mgr. Beona E. Lorencka-Kuźniewska  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**  
  
mgr. Zbigniew Sadowski  
(kierownik jednostki)