

Nazwa i adres jednostki ul. Sikorskiego 42 86-300 Grudziądz tel. 50 50 12 01		BILANS			Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 13 Specjalna		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Prezydent Grudziądza ul. Ratuszowa 1, 86-300 Grudziądz	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 18 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	446 903,55	400 329,15	A. Fundusze	66 994,33	13 721,87	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 584 923,39	4 038 756,08	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	446 903,55	400 329,15	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 517 929,06	-4 025 034,21	
I. Środki trwałe	446 903,55	400 329,15	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 517 929,06	-4 025 034,21	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	446 903,55	400 329,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	451 147,05	469 370,58	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	451 147,05	469 370,58	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 152,46	24 755,27	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	40 612,83	42 659,32	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	170 689,44	164 716,90	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 209,32	157 549,84	
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	2 970,64	4 052,61	

B. Aktywa obrotowe	71 237,83	82 763,30	8. Fundusze specjalne	63 512,36	75 636,64
I. Zapasy	276,67	241,38	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 512,36	75 636,64
1. Materiały	276,67	241,38	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	61 205,16	76 015,37			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 201,16	839,37			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	60 004,00	75 176,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 756,00	6 506,55			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 756,00	6 506,55			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	518 141,38	483 092,45	Suma pasywów	518 141,38	483 092,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*EW*  
Ewa Kowalska

(główny księgowy)

2019.03.13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 13 Specjalnej

*Hanna Marek*  
mgr Hanna Marek  
(kierownik jednostki)

RZĄD MIEJSKI

w Grudziądzu  
Wydział Finansowy  
ul. Ratuszowa 1  
86-100 Grudziądz

13.03.2019

*M Komar*

Nazwa i adres jednostki im. Marszałka Józefa Piłsudskiego Szkoła Podstawowa Nr 13 Specjalna ul. Sikorskiego 42 86-300 Grudziądz 000211398 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Prezydent Grudziądza ul. Ratuszowa 1 86-300 Grudziądz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		10 744,30	28 492,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 708,30	28 433,20
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		36,00	59,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 552 294,86	4 126 235,16
I. Amortyzacja		15 524,80	46 574,40
II. Zużycie materiałów i energii		86 840,85	166 433,07
III. Usługi obce		14 823,02	45 445,32
IV. Podatki i opłaty		1 690,72	9 073,86
V. Wynagrodzenia		1 144 732,79	3 054 800,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		274 842,20	773 992,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		165,83	191,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 674,65	29 723,49
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 541 550,56	-4 097 742,76
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		23 599,60	72 743,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		23 599,60	72 743,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	60,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			60,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 517 950,96	-4 025 058,79

<b>G. Przychody finansowe</b>	21,90	24,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	21,90	24,58
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 517 929,06	-4 025 034,21
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 517 929,06	-4 025 034,21

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*hw*  
*Ewa Kowalska*  
 (główny księgowy)

*2019.03.13*  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 13 Specjalnej  
*Hanna Marek*  
*mgr Hanna Marek*  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 13 Specjalna ul. Sikorskiego 42 86-300 Grudziądz 000211398 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Prezydent Grudziądz ul. Ratuszowa 1 86-300 Grudziądz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 985 865,43	1 584 923,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 155 885,08	4 073 310,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 155 885,08	4 073 310,89
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			
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)		2 556 827,12	1 619 478,20
2.1. Strata za rok ubiegły		2 522 816,08	1 517 929,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		34 011,04	101 549,14
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>		1 584 923,39	4 038 756,08
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-1 517 929,06	-4 025 034,21
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 517 929,06	-4 025 034,21
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		66 994,33	13 721,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Kowalska

2019.03.13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 13 Specjalnej

mgr Hanna Marek

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 13 Specjalna
1.2	siedzibę jednostki ul. Sikorskiego 42, 86-300 Grudziądz
1.3	adres jednostki ul. Sikorskiego 42, 86-300 Grudziądz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwale o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) Składniki majątku o wartości początkowej od 0,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych (konto 013) lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 020) i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

	<p>3) odzież i umundurowanie,  4) meble i dywany,  5) inwentarz żywy,  Środki trwałe (konto 011) oraz wartości niematerialne i prawne (konto 020) o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki od 20% do 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5% <i>nip dotychczas</i>  Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>d) Wszelkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Stosowane uproszczenia wynikające z art.4 ust. 4 i 4a ustawy o rachunkowości – zasada istotności.</p>
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
I.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 Wg załącznika
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
I.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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Wg załącznika
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat

	Brak zobowiązań długoterminowych
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
	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
	20.319,26 zł
1.16.	inne informacje
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.	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 Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Kowalska*  
.....  
(główny księgowy)

.....  
2019 03 19  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoly Podstawowej Nr 13 Specjalnej

*Hanna Marek*  
mgr Hanna Marek

.....  
(kierownik jednostki)