

Jednostka: SPGo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie Gościszów 152 59-730 Nowogrodzic tel. 0757367723	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu, ul. Rynek 1 59-730
Numer identyfikacyjny REGON 001179142		wpłynęło 17. 03. 2023 L. Dz. Podpis:

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 413 214,60	2 297 114,12	A. Fundusze	2 310 880,54	2 202 132,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 290 329,03	4 406 009,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 413 214,60	2 297 114,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 979 448,49	-2 203 876,75
1. Środki trwałe	2 413 214,60	2 297 114,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 900,00	6 900,00	2. Strata netto (-)	-1 979 448,49	-2 203 876,75
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	2 307 536,67	2 218 570,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	38 777,93	23 643,99	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	60 000,00	48 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128 565,66	133 936,37
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	128 565,66	133 936,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 033,46	1 928,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 901,63	19 425,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 234,59	104 634,34
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	26 231,60	38 954,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 983,26	4 910,92
I. Zapasy	13 835,62	31 006,63	8. Fundusze specjalne	9 412,72	3 037,29
1. Materiały	13 835,62	31 006,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 412,72	3 037,29
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	572,50	2 015,00			
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	572,50	2 015,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 823,48	5 933,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 823,48	5 933,21			
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	2 439 446,20	2 336 068,96	Suma pasywów	2 439 446,20	2 336 068,96

Główny Księgowy
Lucyna Magdziłowicz

2023.03.17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Kierownik jednostki
Marta Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969

Sporządził: Grażyna Nitarska
G.Nitarska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Im. Jana Pawła II w Gościszowie
1.2	siedzibę jednostki 59 -730 Nowogrodziec , Gościszów 152
1.3	adres jednostki 59-730 Nowogrodziec , Gościszów 152
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 001179142 - Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. ŚT jako zakupy inwestycyjne nowe i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia (koszt zakupu, koszty transportu,, montażu); 2. ŚT przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów - zarówno bezpośrednich jak i pośrednich, poniesionych przed przyjęciem do używania w stanie kompletnym; 3. ŚT ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak- na podst. ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie; 4. ŚT otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu; 5. ŚT na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za cały rok na ostatni dzień roku wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a początek amortyzacji następuje od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto ŚT do używania. Na podst. Zarządzenia Nr 48/2018 BN z dnia 27 kwietnia 2018 r." Dla celów ujednoczenia polityk rachunkowości w jednostkach budżetowych ustala się:</p> <p>1) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania w kwocie 10.000,00 zł. i które finansowane są z wydatków bieżących,</p> <p>2) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych, które obejmuje się ewidencją ilościową o cenie zakupu nie przekraczającej 500 zł."</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

		0
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	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	0
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
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	0
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.12.	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	0
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	0
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem: 61 691,34 w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 41 181,32 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 2 883,98 3.Odprawy emerytalne 17 627,04 4.Odprawy dla rencistów 0	0
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0

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	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie A. Przychody występujące incydentalnie - 0,00 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne)- 0 B. Koszty występujące incydentalnie - 11 493,52 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne- zakup opału § 4210 na podst. wniosków (dodatki dla podmiotów wrażliwych) - 11 493,52	0
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	0
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	

Sporządził: Grażyna Nitarska
G. Nitarska

Główny Księgowy

Maryna Małgorzewicz

.....
Główny księgowy

17 marca 2023 rok

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

.....
Kierownik jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 10

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 592 462,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884,24	0,00	2 884,24	3 589 578,67
2.	Razem środki trwałe	3 592 462,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884,24	0,00	2 884,24	3 589 578,67
2.1.	Grunty	6 900,00								6 900,00
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom									
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 303 092,63				0,00				3 303 092,63
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	173 452,93				0,00				173 452,93
2.3.	Środki transportu									
2.4.	Inne środki trwałe	109 017,35	0,00			0,00	2 884,24		2 884,24	106 133,11
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Nowogrodziec, 17 marca 2023 r.

sporz. Grażyna Nitarska

Grażyna

Główny księgowy
Lucyna Małgierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Marta Kotodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 16
NIP 612-179-97-49 Regon 020553959

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 179 248,31	0,00	116 100,48	116 100,48	116 100,48	0,00	2 884,24	0,00	2 884,24	1 292 464,55
2.	Razem środki trwałe	1 179 248,31	0,00	116 100,48	116 100,48	116 100,48	0,00	2 884,24	0,00	2 884,24	1 292 464,55
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	995 555,96		88 966,54	88 966,54	88 966,54					1 084 522,50
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	134 675,00		15 133,94	15 133,94	15 133,94					149 808,94
2.3.	Środki transportu										
2.4.	Inne środki trwałe	49 017,35		12 000,00	12 000,00	12 000,00		2 884,24		2 884,24	58 133,11
2.5.	Środki trwałe w budowie										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.											

Nowogrodzic, dnia 17.03.2023 rok

Sporządził; Grażyna Nitarska

Grażyna

Główny Księgowy
Lucyna Magjerowicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejaska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzice, ul. A. Asnyka 53/1
t. 75 721 11 13
f. 75 721 11 13
REGON 142474, NIP 6660033795