

Jednostka: SPGo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszów 152 59-730 Nowogrodzic tel. 0757367723	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat URZĄD MIEJSKI w Nowogrodzcu Urząd Miejski w Nowogrodzcu wpłynęło 26.03.2019 L.Dz..... Podpis.....
Numer identyfikacyjny REGON 001179142		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 663 677,63	2 641 755,42	A. Fundusze	2 579 088,56	2 577 413,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 899 947,99	4 091 239,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 663 677,63	2 641 755,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 320 859,43	-1 513 825,75
1. Środki trwałe	2 663 677,63	2 641 755,42	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	6 900	6 900	2. Strata netto (-)	-1 320 859,43	-1 513 825,75
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 563 493,30	2 557 527,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	79 444,39	68 101,16	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	13 839,94	9 226,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 992,37	101 788,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	98 992,37	101 788,97
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97,78	800
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 474	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 316,21	12 196,34
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 321,08	65 616,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	14 403,30	37 447,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	138,12	15 876,36
I. Zapasy	5 620	13 471	8. Fundusze specjalne	8 645,18	7 299,89
1. Materiały	5 620	13 471	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 645,18	7 299,89
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	2 742,50	5 270			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 742,50	5 270			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 040,80	18 706,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 040,80	18 706,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2 678 080,93	2 679 202,67	Suma pasywów	2 678 080,93	2 679 202,67

Główny Księgowy
Główny księgowy
Lucyna Magierowicz

2019.03.06
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
Kierownik jednostki
Marta Kołodziejska

Sporządził: Grażyna Nitarska
G.Nitarska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓL
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzic ul. A. Asnyka
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 72 26
NIP 612-179-97-49 Regon 0205

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w
Gościszowie

załącznik nr 1.

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczone nie	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)	3 419 911,53	69 363,70	11 202,00	0,00	80 565,70	0,00	0,00	0,00	3 500 477,23
2.	Razem środki trwałe	3 419 911,53	69 363,70	11 202,00	0,00	80 565,70	0,00	0,00	0,00	3 500 477,23
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	3 206 229,43	69 363,70	11 202,00		80 565,70				3 286 795,13
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	157 764,75								157 764,75
2.3.	Środki transportu									
2.4.	Inne środki trwałe	49 017,35								49 017,35
2.5.	Środki trwałe w budowie									
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.										

Główny Księgowy
Lucyna Magdziak

Dyrektor
Zakład Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kofodziejska

Sporządził: Grażyna Nitarska

GmK

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzlec, ul. A. Asnyka 53
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
NIP 612-179-97-49 Regon 0205559

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

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)	756 233,90	0,00	0,00	102 487,91	102 487,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858 721,81
2.	Razem środki trwałe	756 233,90	0,00	0,00	102 487,91	102 487,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858 721,81
2.1.	Grunty											
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom											
2.1.1.												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	642 736,13			86 531,37	86 531,37						729 267,50
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	78 320,36			11 343,23	11 343,23						89 663,59
2.4.	Środki transportu											
2.5.	Inne środki trwałe	35 177,41			4 613,31	4 613,31						39 790,72
3.	Środki trwałe w budowie											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kłodziejska

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 01.01.2018 do 31.12.2018	
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.	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	
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
		0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
		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
		0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
		0
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	0
		0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
		0
c)	powyżej 5 lat	0
		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
		0
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
		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	
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
		0
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
		0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem: 20 824,08 w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 20 652,46 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 171,92 3.Odprawy emerytalne 0 4.Odprawy dla rencistów 0	
		0
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
		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	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

Lucyna Magierewicz

.....
Główny księgowy

2019.03.14

.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marja Kłodziejska

.....
Kierownik jednostki

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 5
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11
NIP 612-179-97-49 Regon 020554

Jednostka: SPGo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie Gościszów 152 59-730 Nowogrodzic tel. 0757367723	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu
Numer identyfikacyjny REGON 001179142		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	642,65	643,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	642,65	643,63
B. Koszty działalności operacyjnej	1 321 790,31	1 514 469,38
I. Amortyzacja	102 175,55	102 487,91
II. Zużycie materiałów i energii	120 948,91	210 062,41
III. Usługi	28 728,79	43 046,04
IV. Podatki i opłaty	2 221,80	2 293
V. Wynagrodzenia	812 191,92	884 188,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	251 069,54	266 974,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 205,80	4 921,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	248	496
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 321 147,66	-1 513 825,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	183,30	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	183,30	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 320 964,36	-1 513 825,75
G. Przychody finansowe	104,93	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	104,93	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 320 859,43	-1 513 825,75
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 320 859,43	-1 513 825,75

Główny Księgowy

 Lucyna Mańkiewicz
 Główny księgowy

2019.03.11
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu

 Małgorzata Kofodziejska
 Kierownik jednostki

Sporządził: Grażyna Nitarska


Jednostka: SPGo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie Gościszów 152 59-730 Nowogrodzic tel. 0757367723 Numer identyfikacyjny REGON 001179142	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 961 962,13	3 899 947,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 185 286,34	1 582 158,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 185 286,34	1 501 592,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	69 363,70
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	11 202
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 247 300,48	1 390 866,76
2.1. Strata za rok ubiegły	1 246 552,90	1 320 859,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	747,58	643,63
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	69 363,70
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 899 947,99	4 091 239,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 320 859,43	-1 513 825,75
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 320 859,43	-1 513 825,75
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 579 088,56	2 577 413,70

Główny księgowy

Lucyna Magierewicz
.....
Główny księgowy

2019.03.06
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakład Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska
.....
Kierownik jednostki

Sporządził: Grażyna Nitarska


**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 7
NIP 612-179-07-49 Regon 02052