

URZĄD MIEJSKI
w Nowogrodzcu
wpłynęło
17.03.2021

Jednostka: SPGO

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie</p> <p>Gościszów 152</p> <p>59-730 Nowogrodzic</p> <p>tel. 0757367723</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>001179142</p>	<p>Bilans</p> <p>jednostki budżetowej</p> <p>i samorządowego zakładu</p> <p>budżetowego</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2020</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miejski w Nowogrodzcu</p>
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 567 860,36	2 458 230,82	A. Fundusze	2 486 429,04	2 362 885,14
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 160 867,85	4 161 359,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 567 860,36	2 458 230,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 674 438,81	-1 798 474,01
1. Środki trwałe	2 567 860,36	2 458 230,82	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	6 900,00	6 900,00	2. Strata netto (-)	-1 674 438,81	-1 798 474,01
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	2 485 469,75	2 396 503,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	70 877,29	54 827,61	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	4 613,32		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 388,09	129 468,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	109 388,09	129 468,58
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 463,18	809,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 814,39	17 072,90
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 752,21	91 440,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	27 956,77	34 122,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 362,43	3 669,10
I. Zapasy	14 598,46	13 977,66	8. Fundusze specjalne	10 995,88	16 476,14
1. Materiały	14 598,46	13 977,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 995,88	16 476,14
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	1 085,00	3 482,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 085,00	3 482,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 273,31	16 662,74			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 273,31	16 662,74			
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	2 595 817,13	2 492 353,72	Suma pasywów	2 595 817,13	2 492 353,72

Główny Księgowy
Główny księgowy
Lucyna Małgorzewicz

2021.03.17
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
Kierownik jednostki
Marta Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzic ul. A. Arysty 6
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71
NIP 612-172-07-27 KRS 0000557

Sporządził: Grażyna Nitarska
Grażyna 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 01.01.2020 do 31.12.2020
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) 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: 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, 2) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych, które obejmuje się ewidencją ilościową o cenie zakupu nie przekraczającej 500 zł."
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
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 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:	
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	
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: 35 625,38 w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 16 905,38 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 0 3.Odprawy emerytalne 18 720,00 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 - 71.293,70 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 71.293,70 (zwolnienie ze składek ZUS w związku z COVID-19) B. Kszty występujące incydentalnie - 14.000,00 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne- w związku z COVID-19 - 7.851,06 + 6.148,94 (program Rządowy 500+ dla N-li)	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	
	Na podstawie Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz. U. z 2020 r. poz.374 z późn. zm.) ogółem kwota zwolnienia ze składek ZUS za okres III-V 2020 r. wynosi : 71 293,70 zł.	

Sporządził; Grażyna Nitarska

G. Nitarska

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

.....
Główny księgowy

17 marca 2021 rok

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Marta Kołodziejka

.....
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie

załącznik nr 1.

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych w 2020 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	0,00	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 532 462,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 532 462,91	
2.	Razem środki trwałe	3 532 462,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 532 462,91	
2.1.	Grunty	6 900,00										6 900,00	
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom												
2.1.1.													
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 303 092,63		0,00								3 303 092,63	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	173 452,93										173 452,93	
2.4.	Środki transportu												
2.5.	Inne środki trwałe	49 017,35										49 017,35	
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												

Nowogrodziec, dnia 17 marca 2021 rok
Sporządził: Grażyna Nitarska

Grażyna Nitarska

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II
w Nowogrodziecu
Marla Kotodziejska

ZAKŁAD OŚWIECENIOWY
W NOWOGRODZIECU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Wygła 58
tel./fax 75 781 75 20, tel. 74 791 71
fax 612 34 57 77, e-mail: ogos@ogos.pl

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2020 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)	964 602,55	0,00	0,00	109 629,54	109 629,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 232,09
2.	Razem środki trwałe	964 602,55	0,00	0,00	109 629,54	109 629,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 232,09
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	817 622,88			88 966,54	88 966,54					906 589,42
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	102 575,64			16 049,68	16 049,68					118 625,32
2.3.	Środki transportu										
2.4.	Inne środki trwałe	44 404,03			4 613,32	4 613,32					49 017,35
2.5.	Środki trwałe w budowie										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Główny księgowy
Lucyna Maciejewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzku
Marta Kołodziejewska

Nowogrodzkie, dnia 17 marca 2021 rok

Sporządził: Grazyna Nitarska

Grażyna Nitarska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODKU
59-730 Nowogrodzkie, ul. A. A.
Tel./fax 75 71 72 30, tel. 75 71 72 31
NIP 612-176 65 00, August 2019