


Podmiot: SPGo


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Koła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gościszowie Gościszów 152 730 Nowogrodzicek I. 0757367723 Numer identyfikacyjny REGON 1179142	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu, ul. Rynek 1 59-730
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 458 230,82</b>	<b>2 413 214,60</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 362 885,14</b>	<b>2 310 880,54</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	4 161 359,15	4 290 329,03
<b>I. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 458 230,82</b>	<b>2 413 214,60</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 798 474,01</b>	<b>-1 979 448,49</b>
1. Środki trwałe	2 458 230,82	2 413 214,60	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 900,00	6 900,00	2. Strata netto (-)	-1 798 474,01	-1 979 448,49
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 396 503,21	2 307 536,67	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 827,61	38 777,93	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	60 000,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>129 468,58</b>	<b>128 565,66</b>
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	129 468,58	128 565,66
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	809,87	1 033,46
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 072,90	17 901,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 440,57	97 234,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 492 353,72</b>	<b>2 439 446,20</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 669,10	2 983,26
<b>I. Aktywa obrotowe</b>	<b>34 122,90</b>	<b>26 231,60</b>	8. Fundusze specjalne	16 476,14	9 412,72
<b>I. Zapasy</b>	<b>13 977,66</b>	<b>13 835,62</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 476,14	9 412,72
1. Materiały	13 977,66	13 835,62	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 482,50</b>	<b>572,50</b>			
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	3 482,50	572,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>16 662,74</b>	<b>11 823,48</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 662,74	11 823,48			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 492 353,72</b>	<b>2 439 446,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 492 353,72</b>	<b>2 439 446,20</b>

Główny księgowy  
  
 Lucyna Magierewicz  
 Główny księgowy

2022.03.17  
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
 Zakładu Obsługi Szkół  
 w Nowogrodźcu  
  
 Maria Kołodziejka  
 Kierownik jednostki

Sporządził: Grażyna Nitarska  


**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ**  
**W NOWOGRODŹCU**  
 59-730 Nowogrodzicek, ul. A. Asnyka 53/  
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1  
 NIP 612-179-97-49 Regon 0205550



INFORMACJA DODATKOWA

	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa Im. Jana Pawła II w Gościszowie</b>
.2	siedzibę jednostki <b>59 -730 Nowogrodziec , Gościszów 152</b>
.3	adres jednostki 59-730 Nowogrodziec , Gościszów 152
.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 001179142 - Szkoły Podstawowe
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</b>
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>sprawozdanie jednostkowe</b>
	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."
ś.	inne informacje
I.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		0
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		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.	łącznie 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: w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 3.Odprawy emerytalne 4.Odprawy dla rencistów	26 066,11 21 273,34 4 792,77 0 0	0
1.16.	inne informacje		0
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 <b>A. Przychody występujące incydentalnie - 20.000,00 w tym :</b> 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 20.000,00 ( umowa sponsoringowa z PSE ) <b>B. Koszty występujące incydentalnie - 84.932,79 w tym :</b> 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne- w związku z COVID-19 - 4.932,79 + 60.000,00 ( Program "Laboratoria Przyszłości" ) + 20 000,00 (Piłkochwyty, ławki zawodników + montaż)	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

17 marca 2022 rok

Dyrektor  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodźcu

*Marla Kołodziejka*

.....  
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 18  
NIP 612-179-97-49 Regon 02055596

## 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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	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	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	3 532 462,91	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 592 462,91
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	3 532 462,91	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 592 462,91
2.1.	Grunty	6 900,00								6 900,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom									
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				0,00				173 452,93
2.4.	Środki transportu									
2.5.	Inne środki trwałe	49 017,35	60 000,00			60 000,00				109 017,35
3.	<b>Środki trwałe w budowie</b>									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Nowogrodzic, 17 marca 2022 r.

Sporządził: Grażyna Nitaraska

Główny Księgowy  
Mucyna Magierewicz

Dyrektor  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu

Marta Kotodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ  
W NOWOGRODZCU  
55-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53/1  
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11  
tel. 812 179 07 45 Regon 020555501

## 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)	1 074 232,09	0,00	0,00	105 016,22	105 016,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 248,31	
2.	Razem środki trwałe	1 074 232,09	0,00	0,00	105 016,22	105 016,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 248,31	
2.1.	Grunty											
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	906 589,42			88 966,54	88 966,54					995 555,96	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	118 625,32			16 049,68	16 049,68					134 675,00	
2.4.	Środki transportu											
2.5.	Inne środki trwałe	49 017,35			0,00	0,00					49 017,35	
3.	Środki trwałe w budowie											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

Nowogrodzic, dnia 17.03.2022 rok  
Sporządził: Grażyna Nitarska

*G.Nitarska*

*Chłonna Księżkowy*  
Lucyna Magierewicz

Dyrektor  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu  
Małga Kołodziejewska

ZAKŁAD OPIEKI I OBSŁUGI SZKÓŁ  
W NOWOGRODZCU  
59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53  
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11  
NIP: 612-179-97-49, Regon 0205553