

Jednostka: SPNW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Nowej Wsi Nowa Wieś 26a 59-730 Nowogrodzic tel. 0757362083	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat L. Dz. Urząd Miejski w Nowogrodzcu Podpis: _____
Numer identyfikacyjny REGON 001179171		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 163 467,04	3 973 869,58	A. Fundusze	4 033 192,78	3 830 834,37
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 685 442,80	6 413 063,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 163 467,04	3 973 869,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 652 250,02	-2 582 229,09
1. Środki trwałe	4 163 467,04	3 973 869,58	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	2 730,00	2 730,00	2. Strata netto (-)	-2 652 250,02	-2 582 229,09
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	3 826 916,54	3 678 767,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	330 415,46	290 912,61	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 405,04	1 459,31	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	206 582,34	174 389,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
2.1. Złoty na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	206 582,34	174 389,01
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	941,66	359,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 474,83	24 158,29
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 962,50	128 046,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	76 308,08	31 353,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	38 621,44	1 907,82
I. Zapasy	12 104,73	9 286,35	8. Fundusze specjalne	25 581,91	19 916,89
1. Materiały	12 104,73	9 286,35	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 581,91	19 916,89
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	16 720,00	13 766,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	16 720,00	13 766,74			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
II. Należności krótkoterminowe aktywa finansowe	47 483,35	8 300,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	47 483,35	8 300,71			
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	4 239 775,12	4 005 223,38	Suma pasywów	4 239 775,12	4 005 223,38

2021.03.17

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy
Główny Księgowy
Lucyna Mańkiewicz

Sporządził: Grażyna Nitarska

G.Nitarska

Kierownik jednostki

Dyrektor
zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejka

ZAKŁAD 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 02055592

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego Nowej Wsi	
1.2	siedzibę jednostki	
	Nowa Wieś 26 a, 59-730 Nowogrodziec	
1.3	adres jednostki	
	Nowa Wieś 26 a, 59-730 Nowogrodziec	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wg N-ru REGON 001179171 - Działalność 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 ujednolicenia 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	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:	
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 ogółem: w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 3.Odprawy emerytalne 4.Odprawy dla rencistów	43 039,27 26 413,33 0 16 625,94 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 A. Przychody występujące incydentalnie - 102.552,13 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 102.552,13 (zwolnienie ze składek ZUS w związku z COVID-19) B. Kszty występujące incydentalnie - 12.143,83 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne- w związku z COVID-19 - 2.687,51 + 9.456,32 (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	0
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 02 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz.U. z 2020r., poz. 374 ze zm.) ogółem kwota zwolnienia ze składek ZUS za okres III-V 2020 r.wynosi : 102 552,13	

Sporządził; Grażyna Nitarska

G.Nitarska

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

17.03.2021

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych 2020 rok

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec
			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)	6 412 292,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 412 292,14
2.	Razem środki trwałe	6 412 292,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 412 292,14
2.1.	Grunty	2 730,00									2 730,00
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 818 087,71	0,00	0,00	0,00	0,00					5 818 087,71
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	561 569,41	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	561 569,41
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	29 905,02									29 905,02
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

Nowogrodziec, dnia 17 marca 2021 r.

Sporządził Grażyna Nitarska
*G. Nitarska*Główny księgowy
*Lucyna Magierewicz*Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkoły
w Nowogrodzcu
*Marta Kołodziejka*ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁY
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 7
NIP 612-179-97-49 Regon 02055556

Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego
w Nowej Wsi

załącznik nr 2.

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 2020 rok

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)	2 248 825,10	0,00	0,00	189 597,46	189 597,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 422,56
2.	Razem środki trwałe	2 248 825,10	0,00	0,00	189 597,46	189 597,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 422,56
2.1.	Grunt										
2.1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 991 171,17		0,00	148 148,88	148 148,88					2 139 320,05
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	231 153,95			39 502,85	39 502,85		0,00		0,00	270 656,80
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	26 499,98			1 945,73	1 945,73					28 445,71
3.	Środki trwałe w budowie										
	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Nowogrodziec, dnia 17 marca 2021 r.

Sporządził: Grażyna Nitarska

G. Nitarska

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu

Maria Kolodziejska
Maria Kolodziejska

Główny Księgowy
Lucyna Magdewicz
Lucyna Magdewicz

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZIECU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 7
KUP 612.178.97-45 Regon 09054