

Jednostka: SPNW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu, ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodzciec
Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Nowej Wsi Nowa Wieś 26a 59-730 Nowogrodzciec tel. 0757362083		
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	3 973 869,58	3 820 825,44	A. Fundusze	3 830 834,37	3 672 400,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 413 063,46	6 491 345,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 973 869,58	3 820 825,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 582 229,09	-2 818 945,05
1. Środki trwałe	3 973 869,58	3 820 825,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 730,00	2 730,00	2. Strata netto (-)	-2 582 229,09	-2 818 945,05
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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 678 767,66	3 530 618,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	290 912,61	251 409,76	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	1 459,31	36 066,90	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 389,01	193 201,56
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	174 389,01	193 201,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	359,08	1 254,88
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	24 158,29	25 019,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 046,93	131 183,75
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	31 353,80	44 776,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 907,82	18 884,99
I. Zapasy	9 286,35	9 033,12	8. Fundusze specjalne	19 916,89	16 858,88
1. Materiały	9 286,35	9 033,12	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 916,89	16 858,88
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	13 766,74	10 766,00			
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	13 766,74	10 766,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 300,71	24 977,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 300,71	24 977,87			
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	4 005 223,38	3 865 602,43	Suma pasywów	4 005 223,38	3 865 602,43

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz
2022.03.17
Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejska
Kierownik jednostki

Sporządziła: Grażyna Nitarska
G.Nitarska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzciec, ul. A. Asnyka 53/
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
IP 412-179-97-49 Regon 020555960

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego Nowej Wsi	
2.	siedzibę jednostki	
	Nowa Wieś 26 a, 59-730 Nowogrodziec	
3.	adres jednostki	
	Nowa Wieś 26 a, 59-730 Nowogrodziec	
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wg N-ru REGON 001179171 - Działalność Szkół Podstawowe	
5.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	
6.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	sprawozdanie jednostkowe	
7.	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."	
8.	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 wieczystie	

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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
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)	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
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	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	
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	37 128,59 14 763,10 805,51 21 559,98 0
1.16.	inne informacje	0
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
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

		0
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
3.	A. Przychody występujące incydentalnie - 0 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 0 B. Koszty występujące incydentalnie - 36 066,90 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne- w związku z COVID-19 - 0 + 36.066,90 (Program "Laboratoria Przyszłości")	0
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
5.	inne informacje	
6.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Sporządził: Grażyna Nitarska

Główny Księgowy

Lucyna Magdrewicz

Główny księgowy

17.03.2022

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Marika Kołodziejewska

Kierownik jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzice, ul. A. Asnyka 5b
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
tel. 612-179-97-49 Regon 020555

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	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	36 066,90	0,00	0,00	36 066,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6 448 359,04
2.	Razem środki trwałe	6 412 292,14	36 066,90	0,00	0,00	36 066,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6 448 359,04
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					5 818 087,71
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	561 569,41				0,00				0,00	561 569,41
2.3.	Środki transportu										
2.4.	Inne środki trwałe	29 905,02	36 066,90			36 066,90					65 971,92
2.5.	Środki trwałe w budowie										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.											

Nowogrodziec, 17 marca 2022 r.

Sporządził: Grażyna Nitarska

*Grażyna*Główny księgowy
*Lucyna Małgorzata*Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu*Marta Kołodziejewska*ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
19-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
tel. 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11
fax 75 731 71 07, 76 Regon 02055596

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)	2 438 422,56	0,00	0,00	189 111,04	189 111,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 533,60
2.	Razem środki trwałe	2 438 422,56	0,00	0,00	189 111,04	189 111,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 533,60
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	2 139 320,05		0,00	148 148,88	148 148,88					2 287 468,93
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	270 656,80			39 502,85	39 502,85		0,00		0,00	310 159,65
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	28 445,71			1 459,31	1 459,31					29 905,02
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, dnia 17.03.2022 r.

Sporządził: Grażyna Nitarska

G.N. Fawst

Główny Księgowy
Lucyna Makierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu
Maria Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZIECU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53,
tel. 75 731 72 35, tel. 75 731 71 18
p. 612-179-07-49 Regon 020555965