

Jednostka: SPNW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w Nowej Wsi Nowa Wieś 26a 59-730 Nowogrodzice tel. 0757362083	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu, ul. Rynek 1 59-730
Numer identyfikacyjny REGON 001179171		URZĄD MIEJSKI w Nowogrodzcu wydyktowano 17. 03. 2023 Dz. _____ Podpis: _____

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 820 825,44	3 647 898,99	A. Fundusze	3 672 400,87	3 501 056,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 491 345,92	6 560 624,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 820 825,44	3 647 898,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 818 945,05	-3 059 568,21
1. Środki trwałe	3 820 825,44	3 647 898,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 730,00	2 730,00	2. Strata netto (-)	-2 818 945,05	-3 059 568,21
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	3 530 618,78	3 382 469,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	251 409,76	211 906,90	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	36 066,90	50 792,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 201,56	197 581,79
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	193 201,56	197 581,79
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 254,88	3 504,59
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	25 019,06	27 226,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 183,75	138 794,82
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	44 776,99	50 739,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18 884,99	10 527,05
I. Zapasy	9 033,12	22 683,66	8. Fundusze specjalne	16 858,88	17 528,34
1. Materiały	9 033,12	22 683,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 858,88	17 528,34
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	10 766,00	14 364,00			
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	10 766,00	14 364,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 977,87	13 691,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 977,87	13 691,39			
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	3 865 602,43	3 698 638,04	Suma pasywów	3 865 602,43	3 698 638,04

2023.03.17
Główny księgowy
Lucyna Magierewicz
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Kierownik jednostki
Marta Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzice, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
p 612-179-07-49 Regon 020555969

Porządził: Grazyna Nitarska
G. Nitarska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego w 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 01.01.2022 do 31.12.2022
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.	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	
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 ogółem: w tym: 1.Nagrody jubileuszowe 2.Ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 3.Odprawy emerytalne 4.Odprawy dla rencistów	61 572,66 33 579,60 2 336,46 25 656,60 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 - 20 000,00 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 20 000,00 Polska Fundacja Olimpijska wsparcie na finansowanie programu "Młody Pływak" B. Koszty występujące incydentalnie - 145 377,82 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne: a/ Program "Laboratoria Przyszłości" / kontynuacja z 2021 roku - 23 933,10, b/ zakup opału § 4210 na podstawie wniosków /dodatki dla podmiotów wrażliwych - 22 731,43, c/ Program "Zdobycza medalu, Młody pływak" - 20 000,00 d/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadanie oświatowe/ Pomoc Ukrainie - 78 713,29	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	

Sporządził: Grażyna Nitarska

G. Nitarska

Główny Księgowy
[Signature]
Grażyna Magierewicz

Główny księgowy

17.03.2023

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
[Signature]
Marta Kołodziejska

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
e-mail: 75 731 72 25, fax 75 731 71 18

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	przemieszcze 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)	6 448 359,04	23 933,10	0,00	0,00	23 933,10	0,00	0,00	0,00	6 472 292,14
2.	Razem środki trwałe	6 448 359,04	23 933,10	0,00	0,00	23 933,10	0,00	0,00	0,00	6 472 292,14
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				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	65 971,92	23 933,10			23 933,10				89 905,02
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)									

Nowogrodziec, 17 marca 2023 r.
Sporządził; Grażyna Nitarska



DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Marta Kołodziejka

Główny Księgowy
Lucyna Majerewicz

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
e-mail: 819.136.071.40@poczta.onet.pl

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)	2 627 533,60	0,00	0,00	196 859,55	196 859,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 393,15
2.	Razem środki trwałe	2 627 533,60	0,00	0,00	196 859,55	196 859,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 393,15
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	2 287 468,93		0,00	148 148,88	148 148,88					2 435 617,81
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	310 159,65			39 502,86	39 502,86		0,00		0,00	349 662,51
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	29 905,02			9 207,81	9 207,81					39 112,83
3.	Środki trwałe w budowie										
	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Nowogrodziec, 17.03.2023 r.

sporz. Grażyna Nitarska

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Maria Kotodziejska

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
ul. A. Asnyka 53/1
Nowogrodziec 75-731 72 25, tel. 75 731 71 13
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969