

zwała adres jednostki sprawozdawczej
koła Podstawowa Im. Józefa Piłsudskiego w Nowej Wsi
owa Wieś 26a
-730 Nowogrodziec
-l. 0757362083
umer identyfikacyjny REGON
01179171

Jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

Adresat
Urząd Miejski w Nowogrodźcu, ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodziec

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Aktywa trwałe	3 647 898,99	3 457 673,00	A. Fundusze	3 501 056,25	3 298 636,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 560 624,46	6 604 486,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 647 898,99	3 457 673,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 059 568,21	-3 305 849,86
1. Środki trwałe	3 647 898,99	3 457 673,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 730,00	2 730,00	2. Strata netto (-)	-3 059 568,21	-3 305 849,86
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 382 469,90	3 239 040,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	211 906,90	177 110,50	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	50 792,19	38 792,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	197 581,79	240 786,04
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	197 581,79	240 786,04
III. Wartości długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 504,59	3 437,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	73,97
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 226,99	27 214,84
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	138 794,82	145 239,78
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	50 739,05	81 749,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 527,05	35 003,51
I. Zapasy	22 683,66	16 855,99	8. Fundusze specjalne	17 528,34	29 816,44
1. Materiały	22 683,66	16 855,99	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 528,34	29 816,44
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	14 364,00	14 700,00			
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	14 364,00	14 700,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 691,39	50 193,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 691,39	50 193,92			
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	3 698 638,04	3 539 422,91	Suma pasywów	3 698 638,04	3 539 422,91

rok, miesiąc, dzień

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Kierownik jednostki
Zakładu Wychowania Fizycznego
w Nowogrodźcu
Marta Kołodziejska

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZCZEGÓŁNEJ
W NOWOGRODZCU**
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 020555969

URZĄD MIEJSKI
w Nowogrodzcu

wplynęło
2024 -03- 20

L.Dz. Podpis

Sporządził; Grażyna Nitarska

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)	2 824 393,15	0,00	0,00	190 225,99	190 225,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 014 619,14
2.	Razem środki trwałe	2 824 393,15	0,00	0,00	190 225,99	190 225,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 014 619,14
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	2 435 617,81			143 429,59	143 429,59				0,00	2 579 047,40
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	349 662,51			34 796,40	34 796,40				0,00	384 458,91
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	39 112,83			12 000,00	12 000,00				0,00	51 112,83
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, dnia 18.03.2024 r.
Sporządził; Grażyna Nitarska

GK

Główny księgowy
Lucyna Mgierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Maria Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
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 020555969

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych 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)	6 472 292,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 472 292,14
2.	Razem środki trwałe	6 472 292,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 472 292,14
2.1.	Grunty	2 730,00									2 730,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 818 087,71				0,00				0,00	5 818 087,71
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	561 569,41				0,00				0,00	561 569,41
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	89 905,02				0,00				0,00	89 905,02
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, 18 marca 2024 r.

Sporządził; Grażyna Nitarska

Gny

Główny Księgowy

 Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodzcu

 Marta Korodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODZCU
 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 02055569

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 01.01.2023 do 31.12.2023	
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 5.Odprawa z Art. 20/28 KN 1 6.Nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej	170 854,92 71 863,79 10 082,65 44 193,48 0 23 340,00 21 375,00
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 - 40 000,00 w tym : 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0 zł 2/ Pozostałe (np. darowizna, inne) - 40 000,00 Polska Fundacja Olimpijska wsparcie na finansowanie programu "Młody Pływak" B. Koszty występujące incydentalnie - 59 352,46 w tym : 1/ losowe np. pożar, zalenie - wartość strat netto) - 0 zł 2/ inne: a/Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 5 500,00 b/ Program "Zdobycwa medalu, Młody pływak" - 40 000,00 c/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadanie oświatowe/ Pomoc Ukrainie/- 13 852,46
	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

Główny księgowy
Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

18.03.2024

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kłodziejska

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 020555969