

Jednostka: SPC

Adres i adres jednostki sprawozdawczej
Zakład Podstawowa im. Górników Surowców
Mineralnych w Czernej
ul. zerna 52
9-730 Nowogrodziec
tel. 0757363314
numer identyfikacyjny REGON
01179188

Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	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
A. Aktywa trwałe	1 513 970,86	1 477 037,69	A. Fundusze	1 426 779,29	1 376 888,65
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 200 035,49	3 304 532,39
I. Rzeczowe aktywa trwałe	1 513 970,86	1 477 037,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 773 256,20	-1 927 643,74
1. Środki trwałe	1 513 970,86	1 477 037,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 773 256,20	-1 927 643,74
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	1 504 557,95	1 442 331,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 412,91	4 706,46	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	0,00	30 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 641,61	118 229,45
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	117 641,61	118 229,45
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	736,63	986,08
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	16 538,93	16 877,35
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 466,87	88 980,16
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
3. Aktywa obrotowe	30 450,04	18 080,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 359,18	1 968,46
I. Zapasy	18 550,86	6 694,55	8. Fundusze specjalne	7 540,00	9 417,40
1. Materiały	18 550,86	6 694,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 540,00	9 417,40
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 899,18	11 385,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 899,18	11 385,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	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	1 544 420,90	1 495 118,10	Suma pasywów	1 544 420,90	1 495 118,10

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz
2022.03.17
rok, miesiąc, dzień
Sporz. K. Klimek

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Maria 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
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Górników Surowców Mineralnych w Czernej
2.	siedzibę jednostki 59-730 Nowogrodziec, Czarna 52
3.	adres jednostki 59-730 Nowogrodziec, Czarna 52
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 001179188 SZKOŁY 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)
8.	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."
9.	inne informacje
10.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
11.	
11.1.	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
	0,00
11.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
11.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
11.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00
11.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0,00
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)	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0,00
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	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	0,00
c)	powyżej 5 lat	0,00
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	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
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	0,00
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	
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem:	71.756,51 zł
	w tym:	
	1.nagrody jubileuszowe	31.080,40 zł
	2.ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy	6.094,48 zł
	3.odprawy emerytalne	34.581,63zł
	4.odprawy dla rencistów	0,00 zł
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00
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	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	A.Przychody występujące incydentalnie - 0,00 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar, odszkodowanie) - 0,00 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - 0,00 zł B.Koszty występujące incydentalnie - 30.126,50 zł w tym: 1/ losowe np. pożar, zalanie - wartość strat netto) - 0,00 zł 2/ inne - w związku z COVID-19 - 126,50 zł, Program "Laboratoria Przyszłości" - 30.000,00 zł	

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	0,00
2.5.	inne informacje	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz
.....
Główny księgowy

2022.03.17
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejska
.....
Kierownik jednostki

Sporz.K.Klimek
Klimek

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzlec, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
IP 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 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)	2 539 626,29	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 626,29
2.	Razem środki trwałe	2 539 626,29	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 626,29
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST										
2.1.1.	przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 414 348,25				0,00					2 414 348,25
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	125 278,04				0,00					125 278,04
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe		30 000,00			30 000,00					30 000,00
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodzicek, 17 marca 2022 r.
sporz. Katarzyna Klimek

Klimek

Główny Księgowy
ucyma Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Marta Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzicek, ul. A. Asnyka 53/
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
IP 612-179,97,49 Regon 02055594

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)	1 025 655,43	0,00	0,00	66 933,17	66 933,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 588,60
2.	Razem środki trwałe	1 025 655,43	0,00	0,00	66 933,17	66 933,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 588,60
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste										
2.1.1.	użytkowanie innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	909 790,30			62 226,72	62 226,72					972 017,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	115 865,13			4 706,45	4 706,45					120 571,58
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
3.	Środki trwałe w budowie										
	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodzice, 17 marca 2022 r.
sporz. Katarzyna Klimek

Klimek

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejka

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzice, ul. A. Asnyka 53
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11
P 612.179.97.29 Regon 02055596