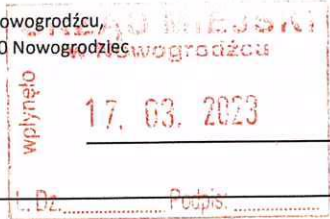


Jednostka: SPC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Górników Surowców Mineralnych w Czernej Czerna 52 59-730 Nowogrodzicz tel. 0757363314 Numer identyfikacyjny REGON 001179188	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu, ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodzicz 
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 477 037,69	1 549 584,00	A. Fundusze	1 376 888,65	1 463 157,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 304 532,39	3 486 642,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 477 037,69	1 549 584,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 927 643,74	-2 023 484,52
1. Środki trwałe	1 477 037,69	1 549 584,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 927 643,74	-2 023 484,52
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	1 442 331,23	1 380 104,51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 706,46	145 479,49	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	30 000,00	24 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 229,45	132 092,41
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	118 229,45	132 092,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	986,08	2 095,05
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	16 877,35	19 336,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 980,16	96 286,05
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	18 080,41	45 666,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 968,46	2 266,06
I. Zapasy	6 694,55	31 291,20	8. Fundusze specjalne	9 417,40	12 108,83
1. Materiały	6 694,55	31 291,20	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 417,40	12 108,83
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 świadczeń	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	11 385,86	14 374,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 385,86	14 374,89			
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	1 495 118,10	1 595 250,09	Suma pasywów	1 495 118,10	1 595 250,09

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2023.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

Sporz. K. Klimek



Strona 1 z 1

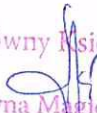
ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU
59-730 Nowogrodzicz, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
NIP 619-172-97-49 Regon 020555969

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im. Górników Surowców Mineralnych w Czernej	
1.2	siedzibę jednostki	
	59-730 Nowogrodziec, Czarna 52	
1.3	adres jednostki	
	59-730 Nowogrodziec, Czarna 52	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wg N-ru REGON 001179188 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	
	0,00	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	0,00	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	0,00	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	0,00	
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	
	0,00	

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:	35.881,49 zł
	w tym:	
	1.nagrody jubileuszowe	30.319,84 zł
	2.ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy	5.561,65 zł
	3.odprawy emerytalne	0,00 zł
	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 - 55.266,02 zł w tym: 1/ losowe np. pożar, zalenie - wartość strat netto) - 0,00 zł 2/ inne: a/ zakup opału § 4210 na podstawie wniosków / dodatki dla podmiotów wrażliwych - 17.864,94 zł, b/ wykorzystanie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadanie oświatowe/Pomoc Ukrainie - 37.401,08 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

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu


Maria Kołodziejaska

Kierownik jednostki

Sporz.K.Klimek



**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
t./faks 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
P 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	przemieszcze nie	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)	2 569 626,29	0,00	0,00	146 333,10	146 333,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 959,39
2.	Razem środki trwałe	2 569 626,29	0,00	0,00	146 333,10	146 333,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 959,39
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	2 414 348,25				0,00					2 414 348,25
2.2.	ładowej i wodnej	125 278,04			146 333,10	146 333,10					271 611,14
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	30 000,00				0,00					30 000,00
3.	Środki trwałe w budowie										
	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Nowogrodzicz, 17 marca 2023 r.

sporz. Katarzyna Klimek



Główny Księgowy
Lucyna Małgierewicz

DYREKTOR
Zakładu Doskonalą Szkół
w Nowogrodzcu

Marta Kołodziejewska

ZAKŁAD OŚWIATY SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodzicz, ul. A. Asnyka 53/1
tel. 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
fax 75 731 78 97-29 Regon 02055969

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)	1 092 588,60	0,00	0,00	73 786,79	73 786,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 375,39
2.	Razem środki trwałe	1 092 588,60	0,00	0,00	73 786,79	73 786,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 375,39
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie										
2.1.1.	innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	972 017,02			62 226,72	62 226,72					1 034 243,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	120 571,58			5 560,07	5 560,07					126 131,65
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00			6 000,00	6 000,00					6 000,00
3.	Środki trwałe w budowie										
	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Nowogrodziczec, 17 marca 2023 r.
sporz. Katarzyna Klimek

Klimek

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziczec, ul. A. Asnyka 53/1
t. fax. 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
e. 610.170.97.20 Regon 020555969

Główny Księgowy
Lucyna Mańkiewicz