

Jednostka: SPW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Wykroty, ul. Główna 108 59-730 Nowogrodziec tel. 0757360289	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu
Numer identyfikacyjny REGON 001179159		URZĄD MIEJSKI w Nowogrodźcu 17. 03. 2020 L.Dz. Podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 213 133,76	3 062 782,89	A. Fundusze	3 099 338,36	2 937 169,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 412 798,80	5 356 016,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 213 133,76	3 062 782,89	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
1. Środki trwałe	3 213 133,76	3 062 782,89	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 975 684,80	2 891 025,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	169 140,54	137 685,74	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	68 308,42	34 071,96	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	154 531,08	146 112,05
2. Inne środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	154 531,08	146 112,05
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90	1 919,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	17,78	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 459,62	21 848,15
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 078,33	116 588,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	40 735,68	20 498,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki	22 948,68	4 836,73
I. Zapasy	14 610,33	13 993,02	8. Fundusze specjalne	2 936,67	918,56
1. Materiały	14 610,33	13 993,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 936,67	918,56
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	3 052,50	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	240	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0	0			
4. Pozostałe należności	2 812,50	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 072,85	6 505,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 072,85	6 505,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	3 253 869,44	3 083 281,20	Suma pasywów	3 253 869,44	3 083 281,20

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

2020.03.13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11
NIP 612-170-07-40 Regon 02055507

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)	3 933 352,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 933 352,68
2.	Razem środki trwałe	3 933 352,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 933 352,68
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	3 289 250,05									3 289 250,05
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	253 815,25				0,00				0,00	253 815,25
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	390 287,38									390 287,38
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, dnia 13.03.2020

Sporz. J. Schubert



Główny Księgowy

 Lucyna Magierewicz

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu

 Marta Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODZCU
 1-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
 tel. 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
 e-mail: osz@nowogrodziec.pl, telefon 020555966

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i 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)	720 218,92	0,00	0,00	150 350,87	150 350,87	0,00	0,00	0,00	0,00	870 569,79
2.	Razem środki trwałe	720 218,92	0,00	0,00	150 350,87	150 350,87	0,00	0,00	0,00	0,00	870 569,79
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	313 565,25			84 659,61	84 659,61					398 224,86
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	84 674,71			31 454,80	31 454,80					116 129,51
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	321 978,96			34 236,46	34 236,46					356 215,42
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, dnia 13.03.2020

Sporz. J. Schubert



Główny Księgowy

 Lucyna Magierewicz

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu

 Marta Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODZCU
 59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
 NIP 612-179-97-49, KRS 020565

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Wykrotach
1.2	siedzibę jednostki Wykroty , ul. Główna 108
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 zapłaconym
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem: 22.885,21 w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 21.196,81 2/ ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe - 1.688,40 3/ odprawy emerytalne - 0 4/ odprawy dla rencistów - 0
1.16.	inne informacje
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2020.03.13

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

Sp. z o.o. J. Schubert

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
69-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 52
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
REGON 141247, NIP 631-020-55-00

Jednostka: SPW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Wykrotach Wykroty, ul. Główna 108 59-730 Nowogrodziec tel. 0757360289 Numer identyfikacyjny REGON 001179159	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 419 153,36	5 412 798,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 351 871,12	2 259 648,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 283 198,78	2 259 648,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	68 450,12	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	222,22	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 358 225,68	2 316 430,46
2.1. Strata za rok ubiegły	2 286 265,54	2 313 460,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 510,02	2 747,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	68 450,12	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	222,22
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 412 798,80	5 356 016,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
1. Wynik netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	3 099 338,36	2 937 169,15

Główny Księgowy

 Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2020.03.13

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu


Maria Kołodziejska

Kierownik jednostki

Spor. J. Schubert

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODŹCU**
 59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
 NIP 632-170-07-45, Regon 020555946

Jednostka: SPW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Wykroty, ul. Główna 108 59-730 Nowogrodziec tel. 0757360289 Numer identyfikacyjny REGON 001179159	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 510,02	2 747,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 510,02	2 747,80
B. Koszty działalności operacyjnej	2 316 970,46	2 421 595,55
I. Amortyzacja	134 949,58	150 350,87
II. Zużycie materiałów i energii	106 679,58	107 201,15
III. Usługi obce	55 607,32	61 742,91
IV. Podatki i opłaty	3 876	4 651,20
V. Wynagrodzenia	1 533 551,45	1 586 042,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	473 599,82	501 266,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 596,71	8 230,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 110	2 110
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 313 460,44	-2 418 847,75
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 313 460,44	-2 418 847,75

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2020.03.13

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki