

17. 03. 2021

Jednostka: SPN

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w
Nowogrodźcuul. Sienkiewicza 7-8
59-730 Nowogrodziec
tel. 757316371

Numer identyfikacyjny REGON

000243458

Bilans

jednostki budżetowej

I samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień 31.12.2020

Adresat

Urząd Miejski w Nowogrodźcu

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 366 465,07	8 975 859,30	A. Fundusze	8 962 858,49	8 567 729,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 980 720,40	15 693 706,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 366 465,07	8 975 859,30	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 017 861,91	-7 125 976,92
1. Środki trwałe	9 366 465,07	8 975 859,30	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	225 785,38	225 785,38	2. Strata netto (-)	-7 017 861,91	-7 125 976,92
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	9 096 847,75	8 717 415,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	35 082,44	30 908,69	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4.1. Środki trwałe	8 749,50	1 749,90	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	452 886,72	438 522,01
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	452 886,72	438 522,01
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 725,58	2 741,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5,23	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 353,72	65 033,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	332 527,28	340 354,58
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	49 280,14	30 392,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 098,87	4 312,04
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	28 176,04	26 080,60
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 176,04	26 080,60
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	7 927,00	9 118,00			
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	7 927,00	9 118,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 353,14	21 274,64			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 353,14	21 274,64			
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	9 415 745,21	9 006 251,94	Suma pasywów	9 415 745,21	9 006 251,94

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

sporcz. Lucyna Magierewicz

2021.03.17.
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 612-179-97-49 Regon 020545

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Nowogrodźcu	
1.2	siedzibę jednostki	
	59 -730 Nowogrodziec , ul. Sienkiewicza 7-8	
1.3	adres jednostki	
	59-730 Nowogrodziec , ul. Sienkiewicza 7-8	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wg N-ru REGON 000243458 - Szkoła Podstawowa - samorządowa jednostka organizacyjna	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	
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 wieczystie	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	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: 160.707,03 zł w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 95.422,71 zł 2/ ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - 10.673,16 zł 3/ odprawy emerytalne - 54.611,16 zł 4/ odprawy dla rencistów - 0 zł	0
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 - 0,00 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar-odszkodowania) - 0 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - B. Koszty występujące incydentalnie - 34.448,12 w tym: 1/ losowe (np. pożar, zalanie - wartość strat) 2/ inne - w związku z COVID-19 - 11.465,55 + 22.982,57 (Rządowy program 500+ dla N-li)	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	

Nowogrodziec, 17.03.2021 r.
 sporz. Lucyna Magierewicz

Główny księgowy
 Lucyna Magierewicz

.....
 Główny księgowy

2021.03.17
 "rok, miesiąc, dzień"

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu
 Marta Kołodziejska

.....
 Kierownik jednostki

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych

		Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na koniec okresu
L.p.	Wyszczególnienie		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)	15 276 118,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 276 118,38
2.	Razem środki trwałe	15 276 118,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 276 118,38
2.1.	Grunt	225 785,38									225 785,38
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Grunt										
	Gr										

Nowogrodziec, 17 marca 2021 r.
spor. Lucyna Magierewicz

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu

Marta Kolodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZIECU
67-800 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
tel. 75 731 71 71, fax 75 731 72 25
e-mail: zos@nowogrodziec.pl, telefon 02055559

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)	5 909 653,31	0,00	0,00	390 605,77	390 605,77	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 259,08
2.	Razem środki trwałe	5 909 653,31	0,00	0,00	390 605,77	390 605,77	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 259,08
2.1.	Grunt										
2.1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 181 868,95			379 432,42	379 432,42					5 561 301,37
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	354 614,97			4 173,75	4 173,75					358 788,72
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	373 169,39			6 999,60	6 999,60					380 168,99
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, 17 marca 2021 r.
 sporz. Lucyna Magierewicz

Główny księgowy
 Lucyna Magierewicz

Dyrektor
 Urzędu Oświaty i Szkół
 w Nowogrodziecu
 Maria Kołodziejka

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODZIECU
 99-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
 e-mail: 612-179-97-49 Region 0205559