

nostka: SPN zwa i adres jednostki sprawozdawczej oła Podstawowa im . Bolesława Chrobrego w wogrodźcu Sienkiewicza 7-8 730 Nowogrodziec 757316371 mer identyfikacyjny REGON 0243458	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 31.12.2021	Stan na 31.12.2020	Pasywa	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
Aktywa trwałe	8 975 859,30	8 838 602,98	A. Fundusze	8 567 729,93	8 422 201,97
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 693 706,85	15 762 239,38
Rzeczowe aktywa trwałe	8 975 859,30	8 838 602,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 125 976,92	-7 340 037,41
Środki trwałe	8 975 859,30	8 838 602,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	225 785,38	225 785,38	2. Strata netto (-)	-7 125 976,92	-7 340 037,41
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w	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	8 717 415,33	8 420 721,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 908,69	27 109,49	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	1 749,90	164 986,71	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	438 522,01	448 959,26
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	438 522,01	448 959,26
II. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 741,41	12 125,14
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	237,60
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 033,38	65 338,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	340 354,58	339 657,76
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
.. Aktywa obrotowe	30 392,64	32 558,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 312,04	3 933,99
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	26 080,60	27 666,66
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 080,60	27 666,66
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	9 118,00	9 668,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	777,60			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 118,00	8 891,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 274,64	22 889,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 274,64	22 889,65			
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	9 006 251,94	8 871 161,23	Suma pasywów	9 006 251,94	8 871 161,23

spor. Lucyna Magierewicz

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2022.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejewska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Nowogrodźcu
2.	siedzibę jednostki	59 -730 Nowogrodziec , ul. Sienkiewicza 7-8
3.	adres jednostki	59-730 Nowogrodziec , ul. Sienkiewicza 7-8
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	wg N-ru REGON 000243458 - Szkoła Podstawowa - samorządowa jednostka organizacyjna
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	sprawozdanie jednostkowe	
	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	
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.	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	0
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 ogółem: 159.682,85 zł w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 92.192,67 zł 2/ ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - 11.111,03 zł 3/ odprawy emerytalne - 56.379,15 zł 4/ odprawy dla rencistów - 0 zł	0
1.16.	inne informacje	0
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		0

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
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 - 290.750,65 w tym: 1/ losowe (np. pożar, zalanie - wartość strat) 2/ inne - w związku z COVID-19 - 3.566,45 3/ Program "Laboratoria Przyszłości" - 149.184,20 zł 4/ częściowa wymiana okien - 138.000,00 zł	0
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
5.	inne informacje	
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Nowogrodziec, 17.03.2022 r.
 sporz. Lucyna Magierewicz

Główny Księgowy
 Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2022.03.17
 "rok, miesiąc, dzień"

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodźcu

.....Maria Kołodziejewska.....

Kierownik jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODŹCU
 59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 12
 NIP 612-179-97-49 Regon 020555947

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	przebieżenie	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	149 184,20	100 099,00	0,00	249 283,20	0,00	0,00	0,00	0,00	15 525 401,58
2.	Razem środki trwałe	15 276 118,38	149 184,20	100 099,00	0,00	249 283,20	0,00	0,00	0,00	0,00	15 525 401,58
2.1.	Grunty	225 785,38									225 785,38
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 278 716,70		83 609,44		83 609,44					14 362 326,14
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	389 697,41									389 697,41
2.4.	Środki transportu										0,00
2.5.	Inne środki trwałe	381 918,89	149 184,20	16 489,56		165 673,76					547 592,65
3.	Środki trwałe w budowie										0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, 09 marca 2022 r.

sporz. Lucyna Magierewicz

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Maria Kołodziejaska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53p
tel./fax: 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
NIP 612-179-07-20 Regon 02095540

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)	6 300 259,08	0,00	0,00	386 539,52	386 539,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6 686 798,60
2.	Razem środki trwałe	6 300 259,08	0,00	0,00	386 539,52	386 539,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6 686 798,60
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 561 301,37			380 303,37	380 303,37					5 941 604,74
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	358 788,72			3 799,20	3 799,20					362 587,92
2.3.	Środki transportu					0,00					0,00
2.4.	Inne środki trwałe	380 168,99			2 436,95	2 436,95					382 605,94
2.5.											
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, 09 marca 2022 r.

sporz. Lucyna Magierewicz



Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 14
e-mail: 612.179-97-49 Ragon 020355931