

Jednostka: SPN

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Nowogrodzcu ul. Sienkiewicza 7-8 59-730 Nowogrodziec tel. 757316371	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodziec wzrynie 17. 03. 2023 L. Dz. _____ Podpis: _____
Numer identyfikacyjny REGON 000243458		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 838 602,98	8 455 115,14	A. Fundusze	8 422 201,97	7 989 518,33
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 762 239,38	15 807 049,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 838 602,98	8 455 115,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 340 037,41	-7 817 531,32
1. Środki trwałe	8 838 602,98	8 455 115,14	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	225 785,38	225 785,38	2. Strata netto (-)	-7 340 037,41	-7 817 531,32
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	8 420 721,40	8 039 198,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 109,49	23 310,29	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	164 986,71	166 820,73	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	448 959,26	538 968,03
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	448 959,26	538 968,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 125,14	16 529,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	237,60	226,09
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 338,11	72 245,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	339 657,76	376 822,09
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	32 558,25	73 371,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 933,99	40 876,42
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	27 666,66	32 268,71
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 666,66	32 268,71
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	9 668,60	3 534,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	777,60	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	8 891,00	3 534,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 889,65	69 837,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 889,65	69 837,22			
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	8 871 161,23	8 528 486,36	Suma pasywów	8 871 161,23	8 528 486,36

Główny księgowy
Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2023.03.17.
"rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

sporz. Lucyna Magierewicz

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
9-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
t./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
p. 612-179-97-49 Regon 020555969

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 01.01.2022 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
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
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 zapłaty za nie	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem: 127.804,45 zł w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 77.873,62 zł (N-le 44.646,20 ; A+O - 33.227,42) 2/ ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - 9.463,65 zł (N-le 8.160,88 ; A+O - 1.302,77) 3/ odprawy emerytalne - 40.467,18 zł (N-le 17.107,20 ; A+O - 23.359,98) 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 - 800,00 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar-odszkodowania) - 0 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - 800,00 zł - darowizna PGL Lasy Państwowe -Nadleśnictwo Bolesławiec na wsparcie finansowe wycieczki przyrodniczo-turyst. kl. VIc do Kliczkowa B. Koszty występujące incydentalnie - 65.592,22 zł w tym: 1/ losowe (np.pożar, zalanie - wartość strat) 2/ inne : a/ Program "Laboratoria Przyszłości" / kontynuacja z 2021 r. - 19.715,80 zł b/ Program "Poznaj Polskę" - 5.000,00 zł c/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe /Pomoc Ukrainie - 40.876,42 zł	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, 17.03.2023 r.
spor. Lucyna Magierewicz

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2023.03.17

"rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejska

Kierownik jednostki

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax: 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
e-mail: zos@nowogrodziec.pl, zos@nowogrodziec.pl

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)	6 686 798,60	0,00	0,00	403 203,64	403 203,64	0,00	0,00	0,00	0,00	7 090 002,24
2.	Razem środki trwałe	6 686 798,60	0,00	0,00	403 203,64	403 203,64	0,00	0,00	0,00	0,00	7 090 002,24
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 941 604,74			381 522,66	381 522,66					6 323 127,40
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	362 587,92			3 799,20	3 799,20					366 387,12
2.3.	Środki transportu	0,00			0,00	0,00					0,00
2.4.	Inne środki trwałe	382 605,94			17 881,78	17 881,78					400 487,72
2.5.	Środki trwałe w budowie										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.											

Nowogrodziec, 14 marca 2023 r.

sporz. Lucyna Magierewicz



Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
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

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)	15 525 401,58	19 715,80	0,00	0,00	19 715,80	0,00	0,00	0,00	0,00	15 545 117,38
2.	Razem środki trwałe	15 525 401,58	19 715,80	0,00	0,00	19 715,80	0,00	0,00	0,00	0,00	15 545 117,38
2.1.	Grunty	225 785,38									225 785,38
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										0,00
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 362 326,14									14 362 326,14
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	389 697,41									389 697,41
2.3.	Środki transportu										0,00
2.4.	Inne środki trwałe	547 592,65	19 715,80			19 715,80					567 308,45
2.5.	Środki trwałe w budowie										0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										
4.											

Nowogrodziec, 14 marca 2023 r.

sporz. Lucyna Magierewicz



Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu
Marta Kolodziejka

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU**
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