

jednostka: SPGI

Adres i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II
 Świeraków 47
 59-730 Nowogrodzkie
 tel. 0757368225
 Numer identyfikacyjny REGON
 003290286

Bilans
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2023

Adresat
 Urząd Miejski w Nowogrodzcu,
 ul. Rynek 1
 59-730 Nowogrodzkie

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 088 099,62	2 079 734,08	A. Fundusze	1 990 982,27	1 966 848,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 975 015,24	4 169 826,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 088 099,62	2 079 734,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 984 032,97	-2 202 978,00
1. Środki trwałe	2 088 099,62	2 079 734,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 984 032,97	-2 202 978,00
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	1 985 016,29	1 952 814,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	76 149,97	108 186,23	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	26 933,36	18 733,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	134 216,71	168 291,69
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Wzrostki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	134 216,71	168 291,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 686,02	2 693,73
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	218,74
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 381,94	22 216,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 292,71	110 038,14
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	37 099,36	55 406,04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 570,44	27 065,41
I. Zapasy	22 243,32	22 062,50	8. Fundusze specjalne	9 285,60	6 059,39
1. Materiały	22 243,32	22 062,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 285,60	6 059,39
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	14 856,04	33 343,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 856,04	33 343,54			
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	2 125 198,98	2 135 140,12	Suma pasywów	2 125 198,98	2 135 140,12

Główny księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2024.03.18.
 rok, miesiąc, dzień

sporcz. Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodzcu

Marta Kolodziejaska
 Kierownik jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
 W NOWOGRODZCU
 59-730 Nowogrodzkie, ul. A. Asnyka 53/1
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
 NIP 612-179-97-49 Regon 020555969

URZĄD MIEJSKI
 w Nowogrodzcu
 wypięnięto
 2024 -03- 20
 L.Dz. Podpis

SP Gierałtów

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	przebie - szczenie	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)	601 786,64	0,00	0,00	83 283,95	83 283,95	0,00	5 027,32	0,00	5 027,32	680 043,27
2.	Razem środki trwałe	601 786,64	0,00	0,00	83 283,95	83 283,95	0,00	5 027,32	0,00	5 027,32	680 043,27
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	477 242,38			62 877,11	62 877,11		5 027,32		5 027,32	535 092,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	87 541,20			12 206,84	12 206,84					99 748,04
2.4.	Środki transportu										45 203,06
2.5.	Inne środki trwałe	37 003,06			8 200,00	8 200,00					
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodzic, 14 marca 2024 r.

sporz. Lucyna Magierewicz



ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
39-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53/
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
NIP 612-179-97-49 Regon 020555966

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu
Marta Kłodziejska

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	przebie - szczenie	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)	2 689 886,26	86 788,09	0,00	0,00	86 788,09	0,00	16 897,00	0,00	16 897,00	2 759 777,35
2.	Razem środki trwałe	2 689 886,26	86 788,09	0,00	0,00	86 788,09	0,00	16 897,00	0,00	16 897,00	2 759 777,35
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	2 462 258,67	42 544,99			42 544,99		16 897,00		16 897,00	2 487 906,66
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 691,17	44 243,10			44 243,10					207 934,27
2.4.	Środki transportu										63 936,42
2.5.	Inne środki trwałe	63 936,42									
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)										

Nowogrodziec, 14 marca 2024 r.

sporz. Lucyna Magierewicz



**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOLNOŚCI
W NOWOGRODZCU**
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 53;
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969

Główny Księgowy

 Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

 Marta Kotodziejska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gierałtowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	59 -730 Nowogrodziec , Gierałtów 47	
1.3	adres jednostki	
	59-730 Nowogrodziec ,Gierałtów 47	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wg N-ru REGON 00329028600000 - Szkoła Podstawowa - samorządowa jednostka organizacyjna	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	
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)	
	<p>1. ŚT jako zakupy inwestycyjne nowe i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia (koszt zakupu, koszty transportu,, montażu);</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>4. ŚT otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu;</p> <p>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.</p> <p>Na podst. Zarządzenia Nr 48/2018 BN z dnia 27 kwietnia 2018 r." Dla celów ujednoczenia polityk rachunkowości w jednostkach budżetowych ustala się:</p> <p>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,</p> <p>2) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych, które obejmuje się ewidencją ilościową o cenie zakupu nie przekraczającej 500 zł."</p>	
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 wieczyście	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 za nie	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: 38.036,18 zł w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 23.411,18 zł 2/ ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - 0 zł 3/ odprawy emerytalne - 0 zł 4/ odprawy dla rencistów - 0 zł 5/ nagrody specjalne dla Nauczycieli z okazji 250-lecia KEN - 14.625,00 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.	<p>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>A. Przychody występujące incydentalnie -0 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar, odszkodowania) - 0 zł; 2/ inne - 0 zł</p> <p>B. Koszty występujące incydentalnie - 57.768,67 zł w tym: 1/ losowe (np pożar, zalanie - wartość strat) - 0 zł 2/ inne : a/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe /Pomoc Ukrainie - 51.030,00 zł; b/ renowacja i wymiana urządzeń na placu zabaw przy SP Gierattów - 6.738,67 zł .</p>	
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	

Nowogrodzic, 18.03.2024 r.
sporz. Lucyna Magierewicz

Główny księgowy
Lucyna Magierewicz

.....
Główny księgowy

2024.03.18

"rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Marta Kołodziejaska

.....
Kierownik jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU
59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53/1
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969