

Jednostka: SPGi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gierałtowie Gierałtów 47 59-730 Nowogrodzice tel. 0757368225 Numer identyfikacyjny REGON 003290286	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodźcu, ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodzice
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 997 171,21	2 050 025,91	A. Fundusze	1 839 374,99	1 860 947,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 335,70	I. Fundusz jednostki	4 746 994,99	5 234 500,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 997 171,21	2 040 690,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 907 620,00	-3 373 553,41
1. Środki trwałe	1 997 171,21	2 040 690,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 907 620,00	-3 373 553,41
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	1 889 191,82	1 825 569,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	95 979,39	113 570,97	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	12 000,00	101 550,09	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 063,61	346 103,24
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	213 063,61	346 103,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 920,24	2 535,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	419,30	76,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 518,72	33 149,16
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 785,08	166 540,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	38 477,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	55 267,39	157 024,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 940,73	56 001,44
I. Zapasy	22 427,82	13 146,66	8. Fundusze specjalne	22 479,54	49 323,35
1. Materiały	22 427,82	13 146,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 479,54	49 323,35
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	2 398,00			
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	2 398,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 839,57	141 480,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 839,57	141 480,06			
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	2 052 438,60	2 207 050,63	Suma pasywów	2 052 438,60	2 207 050,63

Główny Księgowy

Lucyna Małgorzewicz

Główny księgowy

spor. Joanna Stajna

2026.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zakład Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Krzysztof Pyrog

Kierownik jednostki

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODŹCU**
59-730 Nowogrodzice, 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	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
		nabycie	przebieg - szczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I	Razem wartości niematerialne i	0,00	12 177,00	0,00	12 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 177,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych		12 177,00		12 177,00					12 177,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	156 239,53	156 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 016,88
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	156 239,53	156 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 016,88
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				0,00					
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			48 069,63	48 069,63				0,00	2 487 906,66
2.4.	Środki transportu									256 003,90
2.5.	Inne środki trwałe			108 169,90	108 169,90					172 106,32
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)									

Nowogrodziec, 12 marca 2026 r.

sporz. Joanna Stajno

Główny Księgowy
Lucyna Magierewicz

DYREKTOR
Zakład Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu
Krzysztof Pysz

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 amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
		nabycie	przebieg - szczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2 841,30	2 841,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841,30
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych			2 841,30	2 841,30					2 841,30
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	112 720,53	112 720,53	0,00	0,00	0,00	0,00	875 326,67
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	112 720,53	112 720,53	0,00	0,00	0,00	0,00	875 326,67
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			63 622,67	63 622,67					662 337,51
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			30 478,05	30 478,05					142 432,93
2.4.	Środki transportu									
2.5.	Inne środki trwałe			18 619,81	18 619,81					70 556,23
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Nowogrodziec, 12 marca 2026 r.

sporz. Joanna Stajno

Główny Księgowy
Lucyna Nagierewicz

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodziecu

Krzysztof Pysz

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

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 Gierałtów 47
1.3	adres jednostki Gierałtów 47; 59-730 Nowogrodziec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 00329028600000 - Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 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
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 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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 12 797,01 zł w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 5 817,01 zł 2/ ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe -7 080,00 zł 3/ odprawy emerytalne - 0 zł 4/ odprawy dla rencistów - 0 zł
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

	A. Przychody występujące incydentalnie - 164 594,00 zł w tym: 1/ środki na realizację Projektu "STREAM edukacja w Nowogrodźcu" za okres 01.12.2025r. do 31.12.2025r. - 140 673,00 zł 2/ środki na realizację programu "Poznaj Dolny Śląsk" - 4 000,00 zł 3/ środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe / Pomoc Ukrainie - 19 921,00 zł B. Koszty występujące incydentalnie - 126 116,92 zł w tym: 1/ środki wykorzystane w ramach programu "Poznaj Dolny Śląsk" - 4 000,00 zł 2/ inne: a/ wykorzystane środki na realizację Projektu "STREAM edukacja w Nowogrodźcu" za okres 01.12.2025r. do 31.12.2025r. -102 195,92 zł b/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe/ Pomoc Ukrainie - 19 921,00 zł
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

sporz.: Joanna Stajno

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

Główny księgowy

2026.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodźcu

Krzysztof Pysz
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
NIP 612-179-97-49 Regon 020555969