

**URZĄD MIEJSKI
w Nowogrodzcu**

wpłynęło
17.03.2021

L. Dz. _____
Urząd Miejski w Nowogrodzcu

ednostka: SPGi

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gieraltowie Gieraltów 47 59-730 Nowogrodzciec tel. 0757368225 Numer identyfikacyjny REGON 103290286	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat L. Dz. _____ Urząd Miejski w Nowogrodzcu
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Aktywa trwałe	2 304 511,26	2 222 617,26	A. Fundusze	2 225 899,02	2 133 357,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 671 859,00	3 627 634,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 304 511,26	2 222 617,26	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 445 959,98	-1 494 277,27
1. Środki trwałe	2 304 511,26	2 222 617,26	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 445 959,98	-1 494 277,27
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	2 174 503,36	2 111 482,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	110 141,76	98 056,08	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	19 866,14	13 078,86	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 161,14	107 525,16
1.5.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.5.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	115 161,14	107 525,16
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 342,63	1 177,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 392,44	14 605,03
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 671,27	76 575,39
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
3. Aktywa obrotowe	36 548,90	18 264,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11 727,61	3 347,21
I. Zapasy	6 794,10	3 097,29	8. Fundusze specjalne	18 027,19	11 820,44
1. Materiały	6 794,10	3 097,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 027,19	11 820,44
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	1 400,00	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	1 400,00	0,00			
4.1. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 354,80	15 167,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 354,80	15 167,65			
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	2 341 060,16	2 240 882,20	Suma pasywów	2 341 060,16	2 240 882,20

Główny Księgowy

 Lucyna Białogłowa
 Główny księgowy

2021.03.17

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodzcu

 Maria Kowalska
 Kierownik jednostki

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁ
 W NOWOGRODZCU**
 59-730 Nowogrodzciec, ul. A. Asnyka 53
 tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71
 NIP 612-179-97-49 Regon 020557

spor. K. Ledżonka

INFORMACJA DODATKOWA

.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gierałtowie
I.2	siedzibę jednostki Gierałtów 47
I.3	adres jednostki Gierałtów 47
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 00329028600000 - Szkoły Podstawowe
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
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 ujednoczenia 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 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 umc 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 38 479,98

	w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 18 720,00 2/ ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe - 0 3/ odprawy emerytalne - 19 759,98 4/ odprawy dla rencistów - 0
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 - 61 296,27 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar - odszkodowania) - 0 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - 61 296,27 zł (zwolnienie ze składek ZUS w związku z COVID-19) B. Koszty występujące incydentalnie - 9 770,31 zł w tym: 1/ losowe (np. pożar, zalanie - wartość strat) - 0 zł 2/ inne - w związku z COVID-19 - 3 296,14 + 6 474,17 (program Rządowy 500+ dla Nauczycieli)
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
	Na podst. Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz.U. z 2020 r. poz.374 z późn. zm.) ogółem kwota zwolnienia ze składek ZUS za okres od III do V 2020 r. w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Gierałtowie wynosi 61 296,27 zł

Główny księgowy

Lucyna Maglerewicz

Główny księgowy

2021.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Zakładu Obsługi Szkół
w Nowogrodzcu

Marta Kofodziejska

Kierownik jednostki

sp. o. k. Leńkowska

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	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)	2 661 468,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 661 468,96
2.	Razem środki trwałe	2 661 468,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 661 468,96
2.1.	Grunty									
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom									
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 463 841,37								2 463 841,37
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 691,17								163 691,17
2.3.	Środki transportu									
2.4.	Inne środki trwałe	33 936,42								33 936,42
2.5.	Środki trwałe w budowie									
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)									
4.										

Nowogrodzic, 17 marca 2021 r.
 sporz. Klaudia Ziolkowska

Główny Księgowy
 Lucyna Magierewicz

Dyrektor
 Zakładu Obsługi Szkół
 w Nowogrodzcu
 Marta Kołodziejaska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓL
 W NOWOGRODZCU
 50-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53,
 tel./fax: 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
 NIP: 612-179-97-49 Regon: 0205559

