

Jednostka: SPGI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gieraltowie Gieraltów 47 59-730 Nowogrodzic tel. 0757368225	<b>Bilans</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu, ul. Rynek 1 59-730 Nowogrodzic
Numer identyfikacyjny REGON 003290286		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 222 617,26</b>	<b>2 170 609,75</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 133 357,04</b>	<b>2 071 599,66</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 627 634,31	3 800 158,50
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 222 617,26</b>	<b>2 170 609,75</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 494 277,27</b>	<b>-1 728 558,84</b>
1. Środki trwałe	2 222 617,26	2 170 609,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 494 277,27	-1 728 558,84
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 111 482,32	2 047 997,76	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	98 056,08	86 144,65	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	13 078,86	36 467,34	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>107 525,16</b>	<b>117 748,43</b>
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	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>107 525,16</b>	<b>117 748,43</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 177,09	1 385,74
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 605,03	17 003,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 575,39	83 718,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>18 264,94</b>	<b>18 738,34</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 347,21	5 702,83
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 097,29</b>	<b>3 096,86</b>	8. Fundusze specjalne	11 820,44	9 938,65
1. Materiały	3 097,29	3 096,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 820,44	9 938,65
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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	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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>15 167,65</b>	<b>15 641,48</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 167,65	15 641,48			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 240 882,20</b>	<b>2 189 348,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 240 882,20</b>	<b>2 189 348,09</b>

Główny Księgowy

Lucyna Matkiewicz  
Główny księgowy

2022.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu

Marta Kotodziejska  
Kierownik jednostki

sporcz. Klaudia Ziółkowska

Strona 1 z 1

**ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁ  
W NOWOGRODZCU**  
59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53  
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1  
NIP 612-179-97-49 Regon 02055390



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gierałtowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Gierałtów 47</b>
1.3.	adres jednostki <b>Gierałtów 47</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>wg N-ru REGON 00329028600000 - Szkoły Podstawowe</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</b>
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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 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.	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 <b>5 421,50</b>
	w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 5 421,50 2/ ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe - 0 3/ odprawy emerytalne - 0 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
	<b>A. Przychody występujące incydentalnie - 0 zł w tym:</b> 1/ losowe (np. pożar - odszkodowania) - 0 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - 0 zł (zwolnienie ze składek ZUS w związku z COVID-19) <b>B. Koszty występujące incydentalnie - 9 770,31 zł w tym:</b> 1/ losowe (np. pożar, zalanie - wartość strat) - 0 zł 2/ inne - w związku z COVID-19 - 423,36 + 30 000,00 (program Laboratoria Przyszłości) + 75 000,00 (pomoce dydaktyczne z rezerwy cz. oświatowej)
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

Główny Księgowy

Lucyna Magierewicz

.....  
Główny księgowy

2022.03.17

.....  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu

.....  
Maria Kołodziejska

.....  
Kierownik jednostki

sporz. Klaudia Ziółkowska



ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ  
W NOWOGRODZCU  
58-730 Nowogrodzkie, ul. A. Asnyka 53;  
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 14  
NIP 612-179-97-49 Regon 020555964

## 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	
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>2 661 468,96</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 582,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 689 886,26</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 661 468,96</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 582,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 689 886,26</b>
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						1 582,70		2 462 258,67
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 691,17								163 691,17
2.3.	Środki transportu									
2.4.	Inne środki trwałe	33 936,42	30 000,00			30 000,00				63 936,42
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>									
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)</b>									

Nowogrodziec, 17 marca 2022 r.  
 sporz. Klaudia Ziółkowska

Główny księgowy  
 Lucyna Magierewicz

Dyrektor  
 Zakładu Obsługi Szkoł  
 w Nowogrodzcu  
 Marja Kołodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKOŁ.  
 W NOWOGRODZCU  
 59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 50  
 tel./faks: 75 731 72 25, tel. 75 731 71 11  
 163 691 17 17

## 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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	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	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	438 851,70	0,00	0,00	81 507,72	0,00	81 507,72	0,00	1 082,91	0,00	1 082,91
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	438 851,70	0,00	0,00	81 507,72	0,00	81 507,72	0,00	1 082,91	0,00	1 082,91
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	352 359,05			62 984,77		62 984,77		1 082,91		1 082,91
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	65 635,09			11 911,43		11 911,43				
2.3.	Środki transportu										
2.4.	Inne środki trwałe	20 857,56			6 611,52		6 611,52				
2.5.	Środki trwałe w budowie										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.											

Nowogrodzic, 17 marca 2022 r.  
sporz. Klaudia Ziółkowska



Główny Księgowy  
Lucyna Magierewicz

Dyrektor  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu

Marta Kotodziejewska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ  
W NOWOGRODZCU  
50-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 5c  
tel./fax: 75 731 72 25, tel. 75 731 71  
e-mail: 612-179,97-10; Regon 02055558