

Jednostka: SPGI

<p>Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Gierałtowie</p> <p>Gierałtów 47</p> <p>59-730 Nowogrodzic</p> <p>tel. 0757368225</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>003290286</p>	<p><b>Bilans</b></p> <p>jednostki budżetowej</p> <p>i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miejski w Nowogrodzcu, ul. Rynek 1</p> <p>59-730 Nowogrodzic</p> <p style="text-align: right;">wzrosty 17. 03. 2023 L. Dz. _____ Pocpisz: _____</p>
---	--	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 170 609,75</b>	<b>2 088 099,62</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 071 599,66</b>	<b>1 990 982,27</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 800 158,50	3 975 015,24
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 170 609,75</b>	<b>2 088 099,62</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 728 558,84</b>	<b>-1 984 032,97</b>
1. Środki trwałe	2 170 609,75	2 088 099,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 728 558,84	-1 984 032,97
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	2 047 997,76	1 985 016,29	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	86 144,65	76 149,97	<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	36 467,34	26 933,36	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>117 748,43</b>	<b>134 216,71</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 (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	117 748,43	134 216,71
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 385,74	1 686,02
<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	17 003,14	22 381,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 718,07	95 292,71
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>18 738,34</b>	<b>37 099,36</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 702,83	5 570,44
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 096,86</b>	<b>22 243,32</b>	8. Fundusze specjalne	9 938,65	9 285,60
1. Materiały	3 096,86	22 243,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 938,65	9 285,60
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 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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>15 641,48</b>	<b>14 856,04</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 641,48	14 856,04			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 189 348,09</b>	<b>2 125 198,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 189 348,09</b>	<b>2 125 198,98</b>

Główny księgowy

*Lucyna Magierewicz*

Główny księgowy

2023.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zakładu Obsługi Szkół

w Nowogrodzcu

*Marta Kołodziejaska*

Kierownik jednostki

sporz. Klaudia Ziółkowska

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ

W NOWOGRODZCU

59-730 Nowogrodzic, ul. A. Asnyka 53/1

tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18

F 75 731 72 49 Regon 020355960

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<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 01.01.2022 do 31.12.2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>sprawozdanie jednostkowe</b>
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 użytkowania 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 użytkowania. 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.	<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 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 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.	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 <b>26 549,86</b>
	w tym: 1/ nagrody jubileuszowe - 26 549,86 zł 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 - 7 773,00 zł w tym:</b> 1/ losowe (np. pożar - odszkodowania) - 0 zł 2/ pozostałe (np. darowizna, inne) - 3 000,00 zł (nagroda w konkursie SuperKoderzy Fundacji Orange) + 4 773,00 zł (wpłaty rodziców na wycieczkę w ramach Programu Poznaj Polskę <b>B. Koszty występujące incydentalnie -145 754,22 zł w tym:</b> 1/ losowe (np. pożar, zalanie - wartość strat) - 0 zł 2/ inne: a/ Program "Poznaj Polskę" - 35 770,00 zł b/ wykorzystane środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe/ Pomoc Ukrainie - 50 859,42 zł c/ remont łącznika, klatki schodowej, sal lekcyjnych - 30 000,00 zł d/ uszczelnienie dachu sali gimnastycznej i łącznika - 20 000,00 zł e/ zakup opału - w związku z otrzymanym na wniosek dodatkiem dla podmiotów wrażliwych - 9 124,80 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

Główny Księgowy  
  
Lucyna Magierewicz

.....  
Główny księgowy

2023.03.17

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zakładu Obsługi Szkół  
w Nowogrodzcu  


.....  
Marta Kołodziejka

.....  
Kierownik jednostki

sporz. Klaudia Ziółkowska  


ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ  
W NOWOGRODZCU  
59-730 Nowogrodzice, ul. A. Asnyka 53/1  
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 18  
REGON 1417909749 NIP 612.179.07.49 Regon 020555969

## 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>2 689 886,26</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>2 689 886,26</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 689 886,26</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>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	2 462 258,67								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	63 936,42								63 936,42
2.5.	Inne środki trwałe									
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Nowogrodziec, 17 marca 2023 r.

sporz. Klaudia Ziółkowska



Główny Księgowy  
Lucyna Włóczęwicz

DYREKTOR  
Zakładu Głównych Szkół  
w Nowogrodziecu  
Marta Kolodziejaska

ZBIÓRKA DROBNOGROSZOWA  
W NOWOGRODZIECU  
ul. Armii Krajowej 53/1  
15-701 72-33, tel. 75 731 71 18  
Konto: 11 101 044 1000 0009 0205 5306 9

## 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
			nabywanie	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>	519 276,51	0,00	0,00	82 510,13	82 510,13	0,00	0,00	0,00	0,00	601 786,64
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	519 276,51	0,00	0,00	82 510,13	82 510,13	0,00	0,00	0,00	0,00	601 786,64
2.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.1.1.											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	414 260,91			62 981,47	62 981,47					477 242,38
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	77 546,52			9 994,68	9 994,68					87 541,20
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	27 469,08			9 533,98	9 533,98					37 003,06
3.	<b>Środki trwałe w budowie</b>										
4.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)</b>										

Nowogrodzic, 17 marca 2023 r.  
sporz. Klaudia Ziolkowska

  
Główny Księgowy  
ucynna Miśkiewicz

  
DYREKTOR  
Zakładu (S) Szkół  
w Nowogrodzcu  
Małta Kolodziejewska

  
SZKOŁA PODSTAWOWA  
w Nowogrodzcu  
ul. Wolności 50/1  
52-123, tel. 75 731 71 15  
www.nowogrodzic.pl