

Jednostka: SPNI

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej Nowa Iwiczna, ul. Krasickiego 56 05-500 Piaseczno tel. 0227508380 Numer identyfikacyjny REGON 017250985 | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 | Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalena ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola |
|---|---|--|

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 2 054 007,92 | 2 167 961,84 | A. Fundusze | 59 019,09 | 500 898,32 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 16 000 619,21 | 17 466 141,01 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 054 007,92 | 2 167 961,84 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -15 941 600,12 | -16 965 242,69 |
| 1. Środki trwałe | 2 054 007,92 | 2 167 961,84 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 15 941 600,12 | 16 965 242,69 |
| 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 399 000,84 | 1 346 193,10 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 551 441,38 | 677 477,63 | 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 | 103 565,70 | 144 291,11 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 138 792,19 | 1 842 943,25 |
| 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 | 2 138 792,19 | 1 842 943,25 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 22 611,01 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 65 184,35 | 68 161,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 695 728,62 | 354 802,87 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 233 206,52 | 1 275 441,11 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 8 336,77 | 11 300,60 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 143 803,36 | 175 879,73 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 3 203,24 | 19 961,02 | 8. Fundusze specjalne | 113 724,92 | 133 237,67 |
| 1. Materiały | 3 203,24 | 19 961,02 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 113 724,92 | 133 237,67 |
| 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 | 133 538,95 | 143 504,57 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 20 113,05 | 21 281,89 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 39,10 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 113 425,90 | 122 183,58 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 061,17 | 12 414,14 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 7 061,17 | 12 414,14 | | | |
| 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 | 2 197 811,28 | 2 343 841,57 | Suma pasywów | 2 197 811,28 | 2 343 841,57 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Hanna Mościcka

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak

Jednostka: SPNI

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej Nowa Iwiczna, ul. Krasińskiego 56 05-500 Piaseczno tel. 0227508380 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola |
| Numer identyfikacyjny REGON 017250985 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 359 634,40 | 562 868,60 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 359 634,40 | 562 868,60 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 16 339 060,79 | 17 584 157,84 |
| I. Amortyzacja | 170 393,75 | 256 645,98 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 052 599,47 | 1 390 284,26 |
| III. Usługi obce | 620 485,11 | 452 428,81 |
| IV. Podatki i opłaty | 92 146,97 | 9 865,23 |
| V. Wynagrodzenia | 11 110 962,84 | 12 050 553,23 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 3 276 356,00 | 3 405 463,40 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 7 236,65 | 10 276,93 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 8 880,00 | 8 640,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -15 979 426,39 | -17 021 289,24 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 38 027,64 | 61 368,24 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 38 027,64 | 61 368,24 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -15 941 398,75 | -16 959 921,00 |
| G. Przychody finansowe | 1 523,71 | 13,36 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 1 523,71 | 13,36 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | -3 474,86 | 4 815,80 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | -3 474,86 | 4 815,80 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -15 936 400,18 | -16 964 723,44 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 5 199,94 | 519,25 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -15 941 600,12 | -16 965 242,69 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mościcka

Główny Księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

 DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak

Kierownik jednostki




Jednostka: SPNI

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej Nowa Iwiczna, ul. Krasickiego 56 05-500 Piaseczno tel. 0227508380 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 | Adresat Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Lesznowola siedziba: Magdalenka ul. Lipowa 28 05-506 Lesznowola |
| Numer identyfikacyjny REGON 017250985 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 15 802 680,52 | 16 000 619,21 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 16 030 462,53 | 17 412 087,53 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 15 321 247,56 | 17 041 487,63 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 161 806,50 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 262 685,87 | 8 111,85 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 284 722,60 | 362 488,05 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 15 832 523,84 | 15 946 565,73 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 15 624 359,89 | 15 941 600,12 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 3 945,70 | 4 965,61 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 161 806,50 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 42 411,75 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 16 000 619,21 | 17 466 141,01 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -15 941 600,12 | -16 965 242,69 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -15 941 600,12 | -16 965 242,69 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 59 019,09 | 500 898,32 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY



 Hanna Moscińska
 Główny księgowy

2022.03.30

 rok, miesiąc, dzień

 DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych



 mgr Jacek Bułak
 Kierownik jednostki

1.1. Główne składniki aktywów trwałych

NOWA IWICZNA

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Uogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Uogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Uogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|---------------|---|---|----------------------------------|------------|-----------------|--|-----------------------------------|------------|------|--|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|--|------------------------|---|---|--|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 42 350,36 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 42 350,36 | 42 350,36 | | | | 0,00 | | 42 350,36 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 4 009 124,02 | 0,00 | 370 599,90 | 0,00 | 370 599,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 379 723,92 | 1 955 116,10 | 0,00 | 256 645,98 | 0,00 | 256 645,98 | 0,00 | 2 211 762,08 | 2 054 007,92 | 2 167 961,84 |
| 1) | Grunty | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) | Budynki i lokale | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 112 309,46 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 2 112 309,46 | 713 308,62 | | 52 807,74 | | 52 807,74 | | 766 116,36 | 1 399 000,84 | 1 346 193,10 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 851 846,96 | | 39 452,25 | | 39 452,25 | | | | 0,00 | 891 299,21 | 540 266,45 | | 105 048,67 | | 105 048,67 | | 645 315,12 | 311 580,51 | 245 984,09 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 412 735,94 | | 226 606,35 | | 226 606,35 | | | | 0,00 | 639 342,29 | 172 875,07 | | 34 973,68 | | 34 973,68 | | 207 848,75 | 239 860,87 | 431 493,54 |
| 8) | Środki transportu | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane | 632 231,66 | | 104 541,30 | | 104 541,30 | | | | 0,00 | 736 772,96 | 528 665,96 | | 63 815,89 | | 63 815,89 | | 592 481,85 | 103 565,70 | 144 291,11 |
| RAZEM: | | 4 051 474,38 | 0,00 | 370 599,90 | 0,00 | 370 599,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 422 074,28 | 1 997 466,46 | 0,00 | 256 645,98 | 0,00 | 256 645,98 | 0,00 | 2 254 112,44 | 2 054 007,92 | 2 167 961,84 |

GŁÓWNY KSIĘBOWY

Hanna Muszyńska

2022 -03- 3 0

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkolnek Oświatowych

mgr Jacek Bulak





Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej |
| 1.2. | siedzibę jednostki |
| | 05-500 Nowa Iwiczna, ul. I. Krasickiego 56 |
| 1.3. | adres jednostki |
| | 05-500 Nowa Iwiczna, ul. I. Krasickiego 56 |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Szkoła Podstawowa w całości realizuje cele określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach prawnych wydanych na jej podstawie |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 2021 rok |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>1. Majątek jednostki stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe, <p style="padding-left: 40px;">pozostałe środki trwałe (wyposażenie).</p> <p>2. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.</p> <p>3. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową, określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>4. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle, budynki, komputery, laptopy, tablety, notebooki, koparki i drukarki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji lub modernizacji związanych z ich ulepszeniem.</p> <p>5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do użytkowania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinwentaryzowania.</p> <p>6. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych, a określone w przedziałach od 1,5 % do 30 % wg załącznika Nr 1 ww. ustawy, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o odrębne zestawienie.</p> <p>7. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ręcznie – ilościowo – wartościowo.</p> <p>8. Wartości niematerialne i prawne – licencje i programy komputerowe w cenie jednostkowej bez względu na wartość środka trwałego ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – ilościowo wartościowej.</p> <p>9. Ewidencją ilościową należy objąć pozostałe środki trwałe (wyposażenie) np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, stoły, regały itp.), - maszyny liczące, - telefony komórkowe, |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Macińska

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Planów Oświatowych

mgr Jacek Bulak