

Jednostka: GP_Mys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Mysiadle Mysiadło, ul. OSIEDŁOWA 4 05-500 PIASECZNO tel. 0227567102 Numer identyfikacyjny REGON 010766125	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Lesznówola
---	---	----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	95 348,80	70 372,34	A. Fundusze	-333 752,76	-312 239,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 840 375,37	5 772 401,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	95 348,80	70 372,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 174 128,13	-6 084 641,14
1. Środki trwałe	95 348,80	70 372,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 174 128,13	6 084 641,14
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	62 925,17	61 020,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 184,23	7 424,56	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	4 239,40	1 927,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	465 842,14	462 568,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. ...ki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	465 842,14	462 568,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 663,41	11 680,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 471,00	33 450,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	204 383,77	130 440,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 620,94	218 453,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 426,00	1 738,03
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	36 740,58	79 956,45	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	14,82	83,20
I. Zapasy	9 259,62	12 505,56	8. Fundusze specjalne	27 262,20	66 723,54
1. Materiały	9 259,62	12 505,56	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 262,20	66 723,54
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	23 862,32	3 261,00			
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	23 862,32	3 261,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 618,64	64 189,89			
1. ...ki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 618,64	64 189,89			
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	132 089,38	150 328,79	Suma pasywów	132 089,38	150 328,79

2024.03.19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Motyka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
Kierownik jednostki

mgr Jacek Bułak

Jednostka: GP_Mys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Mysiadle Mysiadło, ul. OSIEDLOWA 4 05-500 PIASECZNO tel. 0227567102	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 010766125		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	515 304,19	584 630,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	438 270,73	498 858,80
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	77 033,46	85 771,49
B. Koszty działalności operacyjnej	5 689 958,03	6 673 275,18
I. Amortyzacja	24 668,96	24 976,46
II. Zużycie materiałów i energii	454 992,71	441 479,29
III. Usługi obce	451 487,48	455 560,78
IV. Podatki i opłaty	1 782,10	1 500,00
V. Wynagrodzenia	3 762 964,31	4 544 573,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	990 090,51	1 166 110,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 971,96	6 449,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	32 625,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 174 653,84	-6 088 644,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	895,00	4 021,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	895,00	4 021,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	43,90
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	43,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 173 758,84	-6 084 667,29
G. Przychody finansowe	162,51	230,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	162,51	230,09
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 173 596,33	-6 084 437,20
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	531,80	203,94
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 174 128,13	-6 084 641,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Małach
Główny księgowy

2024.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Planów Oświatowych
Kierownik jednostki
mgr Jacek Bulak

Jednostka: GP_Mys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Gminne Przedszkole w Mysiadle		
Mysiadło, ul. OSIEDŁOWA 4		
05-500 PIASECZNO		
tel. 0227567102	sporządzone na dzień 31.12.2023	Wójt Gminy Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON		
010766125		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 727 012,05	4 840 375,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 165 664,68	6 192 082,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 128 764,68	6 192 082,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 750,00	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	0,00	0,00
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	6 150,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 052 301,36	5 260 056,68
2.1. Strata za rok ubiegły	4 907 210,96	5 174 128,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 153,88	85 928,55
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	36 900,00	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	31 036,52	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 840 375,37	5 772 401,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 174 128,13	-6 084 641,14
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	5 174 128,13	6 084 641,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Wynik finansowy netto (+,-)	-333 752,76	-312 239,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Mościsz
Główny księgowy

2024.03.19
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
mgr Jacek Bulak
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminne Przedszkole w Mysiadle
1.2	siedzibę jednostki 05-500 Mysiadło ul. Osiedlowa 4
1.3	adres jednostki 05-500 Mysiadło ul. Osiedlowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem funkcjonowania przedszkola jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka w procesie opieki, wychowania i nauczania - uczenia się
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Majątek jednostki stanowią: - środki trwałe, - 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, kopiarki, drukarki, skanery, projektory, tablice interaktywne i monitory dotykowe. 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 zinventaryzowania.</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. Ewidencję ilościową należy objąć pozostałe środki trwałe (wyposażenie) np.: - meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, stoły, regały itp.), - maszyny liczące, - telefony komórkowe, - dywany, - niszczarki, - faksy,</p> <p>Podział klasyfikacyjny pozostałych środków trwałych (wyposażenia) na grupy, podgrupy i rodzaje określa Załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.</p> <p>10. Wykaz ilościowy środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych znajduje się w każdym pokoju (wywieszka). Za ww. środki trwałe i pozostałe środki trwałe odpowiedzialny jest pracownik wyznaczony z danego pokoju. Przyjmując taki sprzęt pracownik składa oświadczenie według wzoru, który stanowi Załącznik Nr 2 do Instrukcji. Za pozostałe środki trwałe znajdujące się w pozostałych pomieszczeniach (korytarzach, itp.) odpowiedzialny jest pracownik, któremu przydzielono odpowiedzialność do zakresu obowiązków.</p> <p>11. Na rachunkach, na podstawie których dokonano zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych (wyposażenia), należy dokładnie opisać komu przekazano środek do użytku oraz zamieścić klauzulę o treści: „Wpisano do ewidencji ilościowej pokój nr grupa poz. data imię i nazwisko osoby materialnie odpowiedzialnej podpis”.</p>
5.	inne informacje Nie dotyczy
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 Główne składniki aktywów trwałych załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie dotyczy
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 Nie dotyczy

1.1. Główne składniki aktywów trwałych

MYSIADŁO

2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (011, 020)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem 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			Ogółem 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.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ŚRODKI TRWAŁE	14 755,52				0,00				0,00	14 755,52	14 755,52				0,00		14 755,52	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	216 677,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 677,40	121 328,60	0,00	24 976,46	0,00	24 976,46	0,00	146 305,06	95 348,80	70 372,34
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	76 175,80		0,00		0,00				0,00	76 175,80	13 250,63		1 904,39		1 904,39		15 155,02	62 925,17	61 020,78
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	118 004,74		0,00		0,00				0,00	118 004,74	89 820,51		20 759,67		20 759,67		110 580,18	28 184,23	7 424,56
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
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	22 496,86				0,00				0,00	22 496,86	18 257,46		2 312,40		2 312,40		20 569,86	4 239,40	1 927,00
RAZEM:		231 432,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 432,92	136 084,12	0,00	24 976,46	0,00	24 976,46	0,00	161 060,58	95 348,80	70 372,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mościcka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak