

Jednostka: SPMR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mrokowie Mroków, ul. Marii Świątkiewicz 2a 05-552 Wólka Kosowska tel. 0227561555 Numer identyfikacyjny REGON 001147188	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	399 696,28	282 616,73	A. Fundusze	-748 462,37	-575 228,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 833 399,46	15 187 918,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	399 696,28	282 616,73	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 581 861,83	-15 763 146,35
1. Środki trwałe	399 696,28	282 616,73	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	13 581 861,83	15 763 146,35
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	67 527,50	65 573,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	286 954,95	180 830,04	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	45 213,83	36 213,44	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 289 187,82	1 434 517,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 289 187,82	1 434 517,28
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 563,70	8 175,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	120 609,00	81 588,40
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	540 277,73	321 741,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	454 680,97	538 663,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	9 520,51	6 681,58
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	141 029,17	576 672,37	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	363 805,24
I. Zapasy	24 185,51	36 312,42	8. Fundusze specjalne	107 535,91	113 862,25
1. Materiały	24 185,51	36 312,42	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 535,91	113 862,25
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	90 092,12	69 880,63			
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	90 092,12	69 880,63			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 751,54	470 479,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 751,54	470 479,32			
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	540 725,45	859 289,10	Suma pasywów	540 725,45	859 289,10

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Osinska

Główny księgowy

Agata Osinska

2024.05.02

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

ZASTĘPCA DYREKTORA
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
Iwona Pojarska-Iszczyńska

Jednostka: SPMR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Szkoła Podstawowa w Mrokowie	sporządzony	Wójt Gminy Lesznowola
Mroków, ul. Marii Świątkiewicz 2a	na dzień 31.12.2023	
05-552 Wólka Kosowska	Wariant porównawczy	
tel. 0227561555		
Numer identyfikacyjny REGON		
001147188		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	733 558,67	862 213,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	733 558,67	862 096,85
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	117,00
B. Koszty działalności operacyjnej	14 438 425,13	16 790 909,66
I. Amortyzacja	138 891,43	151 026,87
II. Zużycie materiałów i energii	1 459 962,15	1 717 737,82
Usługi obce	417 775,58	427 686,02
IV. Podatki i opłaty	6 752,85	0,00
V. Wynagrodzenia	9 470 315,20	11 060 877,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 923 914,06	3 298 613,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 563,86	5 891,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 250,00	129 075,75
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-13 704 866,46	-15 928 695,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	125 754,86	174 466,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	125 754,86	174 466,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 898,68
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	5 898,68
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-13 579 111,60	-15 760 128,41
G. Przychody finansowe	241,10	417,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	241,10	417,73
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)	-13 578 870,50	-15 759 710,68
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2 991,33	3 435,67
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 581 861,83	-15 763 146,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mościcka

Główny księgowy

2024.04.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowychmgr Jacek Burak
Kierownik jednostki

Jednostka: SPMR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa w Mrokowie		Wójt Gminy Lesznowola
Mroków, ul. Marii Światkiewicz 2a		
05-552 Wólka Kosowska		
tel. 0227561555	sporządzone na dzień 31.12.2023	
Numer identyfikacyjny REGON		
001147188		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 029 093,45	12 833 399,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 202 035,22	15 971 275,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 076 189,32	15 931 429,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	29 768,60	1 476,00
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	96 077,30	38 370,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 397 729,21	13 616 756,59
2.1. Strata za rok ubiegły	12 309 730,42	13 581 861,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	166,49	214,76
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	87 832,30	34 680,00
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 833 399,46	15 187 918,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 581 861,83	-15 763 146,35
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	13 581 861,83	15 763 146,35
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-748 462,37	-575 228,18

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agata Osińska
Główny Księgowy

2024.05.02

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA DYREKTORA

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki
Iwona Rajewska-Iszczyń

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Mrokowie
1.2	siedzibę jednostki 05-551 Mroków ul. Marii Świątkiewicz 2A
1.3	adres jednostki 05-551 Mroków ul. Marii Świątkiewicz 2A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła Podstawowa w całości realizuje cele określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie
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:</p> <ul style="list-style-type: none"> – środki trwałe, – pozostałe środki trwałe (wyposażenie). <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, 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. Umożnienie 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, - dywany, - niszczarki, - faksy, <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 wieczysto Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

MROKÓW

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	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 ŚRODKI TRWAŁE	106 999,75		0,00		0,00				0,00	106 999,75	106 999,75		0,00		0,00		106 999,75	0,00	0,00
2.	1) Grunty	1 166 032,92	0,00	39 846,00	0,00	39 846,00	0,00	110 472,20	0,00	110 472,20	1 095 406,72	766 336,64	0,00	151 026,87	0,00	151 026,87	104 573,52	812 789,99	399 696,28	282 616,73
	2) Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 170,06				0,00				0,00	78 170,06	10 642,56		1 954,25		1 954,25		12 596,81	67 527,50	65 573,25
	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	735 695,13		9 870,00		9 870,00		110 472,20		110 472,20	635 092,93	494 866,56		128 962,05		128 962,05	104 573,52	519 255,09	240 828,57	115 837,84
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 490,00				0,00				0,00	6 490,00	6 490,00		0,00		0,00		6 490,00	0,00	0,00
	7) Urządzenia techniczne	54 985,00		28 500,00		28 500,00				0,00	83 485,00	8 858,62		9 634,18		9 634,18		18 492,80	46 126,38	64 992,20
	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	290 692,73		1 476,00		1 476,00				0,00	292 168,73	245 478,90		10 476,39		10 476,39		255 955,29	45 213,83	36 213,44
RAZEM:		1 273 032,67	0,00	39 846,00	0,00	39 846,00	0,00	110 472,20	0,00	110 472,20	1 202 406,47	873 336,39	0,00	151 026,87	0,00	151 026,87	104 573,52	919 789,74	399 696,28	282 616,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Muszka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Płacówek Oświatowych
mgr Jacek Bulak