

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 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Lesznowola
---	---	----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 128 692,02	1 958 152,27	A. Fundusze	487 813,29	667 525,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	20 046 111,59	22 376 721,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 128 692,02	1 958 152,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-19 558 298,30	-21 709 196,64
1. Środki trwałe	2 116 638,02	1 958 152,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	19 558 298,30	21 709 196,64
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	1 293 385,36	1 240 577,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	700 271,30	594 704,53	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	122 981,36	122 870,12	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 853 648,37	1 496 726,08
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 054,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 853 648,37	1 496 726,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 651,48	10 378,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	184 193,00	114 375,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	782 462,68	449 839,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	646 473,36	748 692,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	35 887,54	13 106,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	212 769,64	206 098,86	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	35 566,01	34 518,98	8. Fundusze specjalne	153 980,31	160 334,37
1. Materiały	35 566,01	34 518,98	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	153 980,31	160 334,37
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	156 837,96	161 844,33			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 217,15	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	135 620,81	161 844,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 365,67	9 735,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 365,67	9 735,55			
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	2 341 461,66	2 164 251,13	Suma pasywów	2 341 461,66	2 164 251,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Hanna Moscińska

2024.03.19

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Kierownik jednostki
Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych

mgr Jacek Bulak

Jednostka: SPNI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat
Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej		Wójt Gminy Lesznowola
Nowa Iwiczna, ul. Krasickiego 56		
05-500 Piaseczno tel. 0227508380		
Numer identyfikacyjny REGON		
017250985		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	940 506,00	932 890,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	940 506,00	932 792,05
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	98,00
B. Koszty działalności operacyjnej	20 588 649,66	22 787 765,55
I. Amortyzacja	272 121,81	285 054,89
II. Zużycie materiałów i energii	2 106 070,66	1 954 664,01
III. Usługi obce	612 841,80	593 026,02
IV. Podatki i opłaty	10 020,53	11 871,02
V. Wynagrodzenia	13 597 820,13	15 325 122,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 962 355,08	4 444 769,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 419,65	12 667,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 000,00	160 590,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-19 648 143,66	-21 854 875,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	98 668,17	156 449,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	98 668,17	156 449,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11 139,23
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	11 139,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19 549 475,49	-21 709 565,73
G. Przychody finansowe	330,83	958,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	330,83	958,96
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	8 433,49	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	8 433,49	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 557 578,15	-21 708 606,77
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	720,15	589,87
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 558 298,30	-21 709 196,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Hanna

2024.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowychmgr Jacek Bulak
Kierownik jednostki

Jednostka: SPNI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Lesznowola
Szkoła Podstawowa w Nowej Iwicznej		
Nowa Iwiczna, ul. Krasickiego 56		
05-500 Piaseczno		
tel. 0227508380	sporządzone na dzień 31.12.2023	
Numer identyfikacyjny REGON		
017250985		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 466 141,01	20 046 111,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19 649 285,80	21 994 734,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 742 852,60	21 857 272,54
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	25 053,99	18 900,00
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	22 194,22	45 080,73
1.7. ywa 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	859 184,99	73 481,64
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	17 069 315,22	19 664 124,81
2.1. Strata za rok ubiegły	16 965 242,69	19 558 298,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 062,48	1 390,87
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	100 010,05	92 381,64
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	12 054,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 046 111,59	22 376 721,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-19 558 298,30	-21 709 196,64
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	19 558 298,30	21 709 196,64
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. usz (II+,-III)	487 813,29	667 525,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Hanna Moskalec

2024.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki

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 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: - 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, 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. 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 wieczystość 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

NOWA IWICZNA

2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (01.01.2020)	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	9 023,10		1 653,12		1 653,12			0,00	0,00	10 676,22	9 023,10		1 653,12		1 653,12	0,00	10 676,22	0,00	0,00
2.		4 493 336,28	0,00	137 462,37	0,00	137 462,37	0,00	14 233,00	0,00	14 233,00	4 616 565,65	2 376 698,26	0,00	285 054,89	0,00	285 054,89	3 339,77	2 658 413,38	2 116 638,02	1 958 152,27
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	818 924,10		52 807,74		52 807,74		871 731,84	1 293 385,36	1 240 577,62
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	960 044,34		45 080,73		45 080,73		2 115,00		2 115,00	1 003 010,07	738 147,46		122 977,57	0,00	122 977,57	2 115,00	859 010,03	221 896,88	144 000,04
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	720 068,95		46 856,28		46 856,28		12 118,00		12 118,00	754 807,23	241 694,53		63 632,98		63 632,98	1 224,77	304 102,74	478 374,42	450 704,49
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	700 913,53		45 525,36		45 525,36		0,00		0,00	746 438,89	577 932,17		45 636,60		45 636,60	0,00	623 568,77	122 981,36	122 870,12
RAZEM:		4 502 359,38	0,00	139 115,49	0,00	139 115,49	0,00	14 233,00	0,00	14 233,00	4 627 241,87	2 385 721,36	0,00	286 708,01	0,00	286 708,01	3 339,77	2 669 089,60	2 116 638,02	1 958 152,27

080

-170 539,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Mościcka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak