

Jednostka: SPMYS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Mysiadle ul. Kwiatowa 28 05-515 Mysiadło	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Lesznowola
Numer identyfikacyjny REGON 141054311		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	294 218,70	244 032,13	A. Fundusze	-877 363,33	-647 581,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 670 477,57	14 922 570,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	294 218,70	244 032,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-14 547 840,90	-15 570 151,68
1. Środki trwałe	294 218,70	244 032,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	14 547 840,90	15 570 151,68
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	30 488,40	28 465,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	248 412,32	148 027,36	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	15 317,98	67 539,41	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 302 245,97	1 107 103,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 302 245,97	1 107 103,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 812,11	21 227,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	119 933,00	80 921,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	556 942,68	319 585,33
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	478 143,00	529 514,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 573,44	8 633,49
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	130 663,94	215 489,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	99 732,33
I. Zapasy	43 601,11	62 574,17	8. Fundusze specjalne	76 841,74	47 488,68
1. Materiały	43 601,11	62 574,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 841,74	47 488,68
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	73 656,83	42 078,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 764,03	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	64 892,80	42 078,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 406,00	110 836,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 406,00	110 836,92			
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	424 882,64	459 521,42	Suma pasywów	424 882,64	459 521,42

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Osińska

Główny księgowy

Agata Osińska

2024.05.02

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

ZASTĘPCA DYREKTORA
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Iwona Pajewska-Iszczyńska

Jednostka: SPMYS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Mysiadle ul. Kwiatowa 28 05-515 Mysiadło	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Lesznówola
Numer identyfikacyjny REGON 141054311		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	897 768,72	933 539,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	897 768,72	932 338,79
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	1 200,40
B. Koszty działalności operacyjnej	15 532 170,00	16 611 998,24
I. Amortyzacja	155 597,46	131 616,07
II. Zużycie materiałów i energii	1 967 647,48	2 024 558,58
usługi obce	737 771,75	513 255,74
IV. Podatki i opłaty	19 180,53	13 687,22
V. Wynagrodzenia	9 749 881,72	10 745 250,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 847 303,54	3 054 685,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 157,52	10 386,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	30 630,00	118 558,49
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-14 634 401,28	-15 678 459,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	88 394,07	108 867,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	88 394,07	108 867,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	62,37
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	62,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14 546 007,21	-15 569 653,87
G. Przychody finansowe	274,47	332,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	274,47	332,88
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)	-14 545 732,74	-15 569 320,99
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2 108,16	830,69
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-14 547 840,90	-15 570 151,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna K...

Główny księgowy

2024.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Kierownik jednostki

mgr Jacek Bulak

Jednostka: SPMYS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Lesznowola
Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Mysiadle		
ul. Kwiatowa 28 05-515 Mysiadło		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2023	
141054311		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 019 956,94	13 670 477,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 310 993,03	15 819 231,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 211 192,05	15 737 802,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	18 775,95
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	27 434,00	62 653,55
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	72 366,98	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	15 660 472,40	14 567 139,27
2.1. Strata za rok ubiegły	15 593 547,74	14 547 840,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	624,66	522,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	66 300,00	18 775,95
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)	13 670 477,57	14 922 570,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 547 840,90	-15 570 151,68
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	14 547 840,90	15 570 151,68
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-877 363,33	-647 581,58

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka
Agnieszka
Główny księgowy

2024.05.02

rok, miesiąc, dzień

Kierownik placówek oświatowych
Kierownik jednostki
Iwona Rajewska-Iszczyńska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Mysiadle
1.2	siedzibę jednostki 05-515 Mysiadło ul. Kwiatowa 28
1.3	adres jednostki 05-515 Mysiadło ul. Kwiatowa 28
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 (wypośażenia). <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 zinwentaryzowania.</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. Ewidencję ilościową należy objąć pozostałe środki trwałe (wypośażenia) 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 (wypośażenia) 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 (wypośażenia), 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

SP 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)	Ujemność - 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	72 200,93		0,00		0,00				0,00	72 200,93	72 200,93		0,00		0,00		72 200,93	0,00	0,00
2.		3 057 314,02	0,00	81 429,50	0,00	81 429,50	0,00	29 193,64	0,00	29 193,64	3 109 549,88	2 763 095,32	0,00	131 616,07	0,00	131 616,07	29 193,64	2 865 517,75	294 218,70	244 032,13
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	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 956,50				0,00			0,00	0,00	44 956,50	14 468,10		2 023,04		2 023,04	0,00	16 491,14	30 488,40	28 465,36
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	1 046 338,09		0,00		0,00		29 193,64	0,00	29 193,64	1 017 144,45	1 006 917,60		25 773,37		25 773,37	29 193,64	1 003 497,33	39 420,49	13 647,12
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne			18 775,95		18 775,95				0,00	18 775,95					0,00		0,00	0,00	18 775,95
7)	Urządzenia techniczne	1 058 272,85		0,00		0,00			0,00	0,00	1 058 272,85	849 281,02		93 387,54		93 387,54	0,00	942 668,56	208 991,83	115 604,29
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	907 746,58		62 653,55		62 653,55			0,00	0,00	970 400,13	892 428,60		10 432,12		10 432,12	0,00	902 860,72	15 317,98	67 539,41
RAZEM:		3 129 514,95	0,00	81 429,50	0,00	81 429,50	0,00	29 193,64	0,00	29 193,64	3 181 750,81	2 835 296,25	0,00	131 616,07	0,00	131 616,07	29 193,64	2 937 718,68	294 218,70	244 032,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Musiaka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Jacek Bulak