

## SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Kornela Makuszyńskiego

Jednostka: SP LWNOWIE WIELKIM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KORNELA MAKUSZYŃSKIEGO W LEŚNIOWIE WIELKIM

ul. Leśniów Wielki 54

66-016 Leśniów Wielki

Numer identyfikacyjny REGON

970407236

## Bilans

jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2023

Adresat

Gmina Czerwieńsk

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>52 037,98</b>      | <b>47 042,93</b>    | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>-97 337,58</b>     | <b>-124 704,00</b>   |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                          | <b>1 954 605,22</b>   | <b>2 213 745,73</b>  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                        | <b>52 037,98</b>      | <b>47 042,93</b>    | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                               | <b>-2 051 942,80</b>  | <b>-2 338 449,73</b> |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 52 037,98             | 47 042,93           | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                                  | -2 051 942,80         | -2 338 449,73        |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 49 429,31             | 45 499,88           | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 2 608,67              | 1 543,05            | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>161 355,39</b>     | <b>175 288,37</b>    |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                | <b>161 355,39</b>     | <b>175 288,37</b>    |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                              | <b>724,50</b>         | <b>4 922,81</b>      |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 0,00                  | 8 889,00             |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 39 184,45             | 40 593,43            |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 111 690,22            | 117 058,17           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 67,35                 | 273,52               |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | <b>11 979,83</b>      | <b>3 541,44</b>     | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 8. Fundusze specjalne                                                                | 9 688,87              | 3 541,44             |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 9 688,87              | 3 541,44             |
| 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                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                                    | <b>9 586,68</b>       | <b>2 145,80</b>     |                                                                                      |                       |                      |
| 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                                                                                                  | 9 586,68              | 2 145,80            |                                                                                      |                       |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                             | <b>2 393,15</b>       | <b>1 395,64</b>     |                                                                                      |                       |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 2 393,15              | 1 395,64            |                                                                                      |                       |                      |
| 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                |                                                                                      |                       |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |                                                                                      |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | <b>64 017,81</b>      | <b>50 584,37</b>    | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | <b>64 017,81</b>      | <b>50 584,37</b>     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Kinga Michnowicz

2024.02.21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY

Monika Stolińska

## SZKOŁA PODSTAWOWA

Jednostka: SP/LW Kornela Makuszyńskiego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KORNELA MAKUSZYŃSKIEGO W  
LEŚNIOWIE WIELKIM  
ul. Leśniów Wielki 54  
66-016 Leśniów Wielki

Numer identyfikacyjny REGON

970407236

## Rachunek zysków i strat

sporządzony  
na dzień 31.12.2023  
Wariant porównawczy

Adresat

Gmina Czerwieńsk

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>2 071 238,35</b>                 | <b>2 363 758,12</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 6 274,85                            | 4 995,05                         |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 78 433,11                           | 123 342,24                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 48 837,55                           | 39 219,20                        |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 5 842,91                            | 5 716,08                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 1 559 858,31                        | 1 774 324,04                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 366 616,20                          | 409 497,41                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 5 375,42                            | 6 664,10                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-2 071 238,35</b>                | <b>-2 363 758,12</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>-57 836,59</b>                   | <b>24 837,80</b>                 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | -57 836,59                          | 24 837,80                        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| 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                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-2 129 074,94</b>                | <b>-2 338 920,32</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>77 132,14</b>                    | <b>470,59</b>                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 77 132,14                           | 470,59                           |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-2 051 942,80</b>                | <b>-2 338 449,73</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-2 051 942,80</b>                | <b>-2 338 449,73</b>             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

2024.02.21

rok, miesiąc, dzień  
Monika Stolińska

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Kornela Makuszyńskiego  
Jednostka SP/LW WIELKIM

|                                                                                                                                                                                                  |                                                                                         |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>973-05-74-600 Regon 970407236<br>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KORNELA MAKUSZYŃSKIEGO W<br>LEŚNIOWIE WIELKIM<br>ul. Leśniów Wielki 54<br>66-016 Leśniów Wielki | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2023 | Adresat<br>Gmina Czerwieńsk |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>970407236                                                                                                                                                         |                                                                                         |                             |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>1 948 396,05</b>                 | <b>1 954 605,22</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 2 082 250,50                        | 2 336 391,70                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 2 082 250,50                        | 2 336 391,70                     |
| 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                                    | 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                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 2 076 041,33                        | 2 077 251,19                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 2 056 745,78                        | 2 051 942,80                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 19 295,55                           | 25 308,39                        |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 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                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>1 954 605,22</b>                 | <b>2 213 745,73</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-2 051 942,80</b>                | <b>-2 338 449,73</b>             |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | -2 051 942,80                       | -2 338 449,73                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>-97 337,58</b>                   | <b>-124 704,00</b>               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Kinga Michnowicz

2024.02.21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Monika K...

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1

Finanse VULCAN wersja 23.07.0004.36835, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminaczerwieńsk, CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

## SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Kornela Matuszewskiego

w LESNIOWIE

66-016 Czerwieski tel. 68 321 18 33

NIP 973-05-74-600 Regon 970407236

## Zestawienie pomocnicze do bilansu na dzień 31 grudnia 2023 roku.

| Symbol | Konto - nazwa                                                            | Salda na początku roku |                     | Salda na koniec okresu sprawozdawczego (przed przeksięgowaniami rocznymi) |                     | Saldo w bilansie zamknięcia |                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
|        |                                                                          | W-n                    | Ma                  | W-n                                                                       | Ma                  | W-n                         | Ma                  |
| 011    | Środki trwałe                                                            | 219 937,17             |                     | 219 937,17                                                                |                     | 219 937,17                  |                     |
| 013    | Pozostałe środki trwałe                                                  | 250 623,42             |                     | 261 580,64                                                                |                     | 261 580,64                  |                     |
| 014    | Zbiory biblioteczne                                                      | 32 179,36              |                     | 34 230,07                                                                 |                     | 34 230,07                   |                     |
| 020    | Wartości niematerialne i prawne                                          | 12 762,10              |                     | 12 762,10                                                                 |                     | 12 762,10                   |                     |
| 071    | Umorzenie sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych          |                        | 167 899,19          |                                                                           | 172 894,24          |                             | 172 894,24          |
| 072    | Umorzenie pozostałych śr. trwałych oraz wart. niematerialnych i prawnych |                        | 295 564,88          |                                                                           | 308 572,81          |                             | 308 572,81          |
| 080    | Inwestycje (środki trwałe w budowie)                                     |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 130    | Rachunek bieżący jednostki                                               |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 132    | Rachunek dochodów samorządowych jednostek budżetowych                    |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 135    | Rachunki środków funduszy specjalnego przezn. - ZFŚS                     | 2 393,15               |                     | 1 395,64                                                                  |                     | 1 395,64                    |                     |
| 139    | Inne rachunki bankowe                                                    |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 201    | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami                                    |                        | 724,50              |                                                                           | 4 922,81            |                             | 4 922,81            |
| 221    | Należności z tytułu dochodów budżetowych                                 |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 222    | Rozliczenie dochodów budżetowych                                         |                        |                     | 25 308,39                                                                 |                     |                             |                     |
| 223    | Rozliczenie wydatków budżetowych                                         |                        |                     |                                                                           | 2 336 391,70        |                             |                     |
| 225    | Rozrachunki z budżetami                                                  |                        |                     |                                                                           | 8 889,00            |                             | 8 889,00            |
| 229    | Pozostałe rozrachunki publicznonprawne                                   |                        | 39 184,45           |                                                                           | 40 593,43           |                             | 40 593,43           |
| 231    | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń                                         |                        | 111 690,22          |                                                                           | 117 068,17          |                             | 117 068,17          |
| 234    | Pozostałe rozrachunki z pracownikami                                     | 7 295,72               | 67,35               | 2 145,80                                                                  | 273,52              | 2 145,80                    | 273,52              |
| 240    | Pozostałe rozrachunki                                                    | 2 290,96               |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 290    | Odpisy aktualizujące należności                                          |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 310    | Materiały                                                                |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 400    | Amortyzacja                                                              |                        |                     | 4 995,05                                                                  |                     |                             |                     |
| 401    | Zużycie materiałów i energii                                             |                        |                     | 123 342,24                                                                |                     |                             |                     |
| 402    | Usługi obce                                                              |                        |                     | 39 219,20                                                                 |                     |                             |                     |
| 403    | Podatki i opłaty                                                         |                        |                     | 5 716,08                                                                  |                     |                             |                     |
| 404    | Wynagrodzenia                                                            |                        |                     | 1 774 324,04                                                              |                     |                             |                     |
| 405    | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                               |                        |                     | 409 497,41                                                                |                     |                             |                     |
| 409    | Pozostałe koszty rodzajowe                                               |                        |                     | 6 664,10                                                                  |                     |                             |                     |
| 410    | Inne świadczenia                                                         |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 700    | Sprzedaż produktów i koszty ich wytworzenia                              |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 720    | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                  |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 730    | Sprzedaż towarów i wartości ich zakupu                                   |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 750    | Przychody finansowe                                                      |                        |                     |                                                                           | 470,59              |                             |                     |
| 751    | Koszty finansowe                                                         |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 760    | Pozostałe przychody operacyjne                                           |                        |                     |                                                                           | 24 837,80           |                             | 49 675,60           |
| 761    | Pozostałe koszty operacyjne                                              |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 800    | Fundusz jednostki                                                        | 25 104,69              | 1 979 709,91        | 25 104,69                                                                 | 1 979 709,91        | 50 413,08                   | 2 264 158,81        |
| 810    | Dotacje budżetowe i środki z budżetu na inwestycje                       |                        |                     |                                                                           |                     |                             |                     |
| 851    | Zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych                                   |                        | 9 688,87            |                                                                           | 3 541,44            |                             | 3 541,44            |
| 860    | Wynik finansowy                                                          | 2 051 942,80           |                     | 2 051 942,80                                                              |                     | 2 388 125,33                |                     |
|        | <b>Razem</b>                                                             | <b>2 604 529,37</b>    | <b>2 604 529,37</b> | <b>4 998 165,42</b>                                                       | <b>4 998 165,42</b> | <b>2 970 589,83</b>         | <b>2 970 589,83</b> |

2538 448,73

DYREKTOR SZKOŁY  
Monika Stolińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Kinga Michnowicz

SZKOŁA PODSTAWCWA  
*im. Kornela Makuszyńskiego*  
w LEŚNIOWIE WIELKIM  
66-016 Czerwieńsk tel. 68 321 18 33  
NIP 973-05-74-600 Regon 970407236

# INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa  
w Leśniowie Wielkim

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. -31.12.2023 r.

Zielona Góra, 21 luty 2024 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoła Podstawowa w Leśniowie Wielki im. Kornela Makuszyńskiego z siedzibą w Leśniowie Wielkim 54 za rok 2023 na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki)
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzania ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 21.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Kinga Michnowicz*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR SZKOŁY

*Monika Stolińska*

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki – Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego

1.2 siedziba jednostki – Leśniów Wielki 54

1.3 adres jednostki- Leśniów Wielki 54

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki – edukacja na poziomie podstawowym,

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01 styczeń 2023 – 31 grudzień 2023 rok

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Szkoła Podstawowa w Leśniowie Wielkim stosuje zasady określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji . Aktywa i pasywa szkoły wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg zasad :

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia lub cenie zakupu , jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
- 3) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),

- 4) grunty według cen nabycia lub według wartości księgowej,
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia,
- 6) środki pieniężne na rachunkach bankowych wg wartości nominalnej,
- 7) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
- 8) zapasy (materiały) wg cen zakupu,

5.inne informacje

## **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

**Tabela 1.** Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

[illegible]

**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

[illegible]

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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

..... w tym z tytułu umów leasingu .....nie dotyczy.....

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.....nie dotyczy.....

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

**Tabela 3. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności**

| Wyszczególnienie                 | Odpisy aktualizujące wartość należności |
|----------------------------------|-----------------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 0                                       |
| Zwiększenia                      | 0                                       |
| Wykorzystanie                    | 0                                       |
| Rozwiązanie                      | 0                                       |
| Stan na koniec roku obrotowego   | 0                                       |

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

**Tabela 4. Informacje o stanie rezerw**

| Lp.   | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia  |            | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|------------|--------------------------------|
|       |                                                         |                                  |             | wykorzystanie | rozwiązane |                                |
| 1.    |                                                         | 0                                |             |               |            | 0                              |
| 2.    |                                                         | 0                                |             |               |            | 0                              |
| 3.    |                                                         | 0                                |             |               |            | 0                              |
| 4.    |                                                         | 0                                |             |               |            | 0                              |
| Razem |                                                         | 0                                |             |               |            | 0                              |

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

**Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe**

|       |                         |   |
|-------|-------------------------|---|
| 1.    | powyżej 1 roku do 3 lat | 0 |
| 2.    | powyżej 3 lat do 5 lat  | 0 |
| 3.    | powyżej 5 lat           | 0 |
| Razem |                         | 0 |

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu .....0.....zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego .....0..... zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego .....0..... zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

.....nie dotyczy .....

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

.....nie dotyczy.....

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

.....nie dotyczy.....

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

.....nie dotyczy.....

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

**Tabela 6. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze**

| Lp | Wyszczególnienie                                             | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe                                         | 4 983,39                   | 16 077,00               |
| 2. | Odprawy emerytalne                                           |                            |                         |
|    | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy |                            |                         |
| 3. |                                                              |                            |                         |
|    | <b>Razem</b>                                                 | <b>4 983,39</b>            | <b>16 077,00</b>        |

1.16 inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

.....nie dotyczy.....

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

.....nie dotyczy.....

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

.....brak.....

2.5. inne informacje

.....brak.....

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Fundusz Pomocy Ukrainie – 59 654,33 zł.

Podręczniki dla dzieci z Ukrainy – 818,27 zł.

Nagroda specjalna dla nauczycieli – 21 535,20 zł.

DYREKTOR SZKOŁY  
*Monika Stolińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kinga Michnowicz*