

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 Małopolska 11,05-300 Mińsk Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki
	na dzień 31.12.2019		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000584449	EKSPEDYCYJA PRZEWIĘTO 20.03.2020 Podpis.....<i>[Signature]</i>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	5 147 052,46	4 926 915,21	A. - Fundusze	4 762 681,66	4 514 593,02
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	10 783 395,69	11 005 820,34
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	5 147 052,46	4 926 915,21	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-8 020 714,03	-6 491 227,32
1. - Środki trwałe	5 147 052,46	4 926 915,21	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	139 890,00	139 890,00	2. - Strata netto (-)	-8 020 714,03	-6 491 227,32
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	4 654 235,87	4 495 629,44	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	211 709,71	188 898,42	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	141 216,88	102 497,35	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	457 974,12	663 646,79
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	457 974,12	663 646,79
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 172,20	22 515,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	58 103,49	62 835,14
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	306 095,11	331 494,44
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	73 603,32	251 324,60	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	172 043,20
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	73 603,32	74 758,32
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 603,32	74 758,32
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	59 785,00	66 412,08			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	59 785,00	66 412,08			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 818,32	184 912,52			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 818,32	184 912,52			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	5 220 655,78	5 178 239,81	Suma pasywów	5 220 655,78	5 178 239,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Jolanta Szuba
 Główny księgowy

2020.03.17
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły
[Signature]
 mgr Ewa Szczerba
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 Małopolska 11,05-300 Mińsk Mazowiecki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r. EKSPEDYCJA PRZYJĘTO 20.03.2020	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 000584449		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	321 890,90	307 193,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	321 372,90	306 739,00
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	518,00	454,50
B. Koszty działalności operacyjnej	6 359 022,28	6 814 019,75
Amortyzacja	217 801,75	220 137,25
II. Zużycie materiałów i energii	707 293,81	772 572,88
III. Usługi obce	206 859,43	104 263,25
IV. Podatki i opłaty	8 658,00	8 868,00
V. Wynagrodzenia	4 183 359,35	4 569 487,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 017 210,19	1 110 659,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 039,75	10 061,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 800,00	17 970,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 037 131,38	-6 506 826,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 533,44	12 051,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	14 533,44	12 051,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 022 597,94	-6 494 774,58
G. Przychody finansowe	1 893,50	3 548,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 893,50	3 548,04
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)	-6 020 704,44	-6 491 226,54
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	9,59	0,78
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 020 714,03	-6 491 227,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

Szuba
mgr Jolanta Szuba
(główny księgowy)

2020.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły

Szczurba
mgr Ewa Szczurba
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 Małopolska 11,05-300 Mińsk Mazowiecki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 000584449	EKSPEDYCJA PRZYJĘTO 20.03.2020 Podpis.....<i>[Signature]</i>	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 561 663,19	10 783 395,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 948 420,38	6 555 851,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 788 504,96	6 555 851,27
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	159 915,42	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)	5 726 687,88	6 333 426,62
2.1. Strata za rok ubiegły	5 712 415,65	6 020 714,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 258,86	312 712,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	13,37	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 783 395,69	11 005 820,34
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 020 714,03	-6 491 227,32
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 020 714,03	-6 491 227,32
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 762 681,66	4 514 593,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Jolanta Szuba
(główny księgowy)

2020.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły

[Signature]
mgr Ewa Szczerba
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1. nazwę jednostki; Szkoła Podstawowa nr 5 im. Józefa Wybickiego
 - 1.2. adres jednostki; Mińsk Mazowiecki, ul. Małopolska 11
 - 1.3. podstawowy przedmiot działalności jednostki: 85.20.Z
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem; od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3. omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, a sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
 - książki i inne zbiory biblioteczne (dotyczy jednostek oświatowych);
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w jednostkach oświatowych,
 - meble i dywany;
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 25%.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO Do wyceny zapasu.
 4. Ze względu na określony w jednostce poziom istotności, nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

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 nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela Nr 1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek okresu	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejsze- nia (7+8)	Stan na koniec okresu (3+6-9)
			Przychody	Prze- mi- eszcze- nia		Zbycie	Likwidac- ja		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11624,61	593,00		593,00				12217,61
II.	ŚRODKI TRWAŁE	7771452,87	119170,12		119170,12		80763,09	80763,09	7809859,90
1)	Grunty	139890,00							139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	3810136,73							3810136,73
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2371164,49							2371164,49
	Kotły i maszyny energetyczne	38144,95							38144,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	258156,03					17206,99	17206,99	240949,04
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	976718,52	114841,41		114841,41		60213,44	60213,44	1031346,49
8)	Zbiory biblioteczne	177242,15	4328,71		4328,71		3342,66	3342,66	178228,20
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		7783077,48	119763,12		119763,12		80763,09	80763,09	7822077,51

Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji głównych składników aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększe- nie (4+5)	Zmniejsz- enie umo- rzenia	Umo-rzenie - stan na koniec roku (3+6-7)	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzac- ja/umorzen- ie	Inn- e zwi- ęks- zeni- a				Stan na początek okresu (3 z tabeli nr 1 - 3 z tabeli nr 2)	Stan na koniec okresu (10 z tabeli nr 1 - 8 z tabeli nr 2)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALN E I PRAWNE	11624,61	593,00		593,00		12217,61		
II.	ŚRODKI TRWAŁE	2624400,41	339307,37		339307,37	80763,09	2882944,69	5147052,46	4926915,21
I)	Grunty							139890,00	139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	1095996,37	95253,42		95253,42		1191249,79	2714140,36	2618886,94
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	431068,98	63353,01		63353,01		494421,99	1940095,51	1876742,50
4)	Kotły i maszyny energetyczne	2670,15	2670,15		2670,15		5340,30	35474,80	32804,65
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	81921,12	20141,14		20141,14	17206,99	84855,27	176234,91	156093,77
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i wyposażenie	835501,64	153560,94		153560,94	60213,44	928849,14	141216,88	102497,35
8)	Zbiory biblioteczne	177242,15	4328,71		4328,71	3342,66	178228,20		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		2636025,02	339900,37		339900,37	80763,09	2895162,30	5147052,46	4926915,21

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 do długotrwałych 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
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
Nie dotyczy
- 1.8. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
(gdy jednostka nie tworzy rezerw)Nie dotyczy
- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty: Nie dotyczy
- 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 kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
Nie dotyczy
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (dotyczy zobowiązań zabezpieczonych z tytułu kredytów i pożyczek wekslem, hipoteką lub zastawem skarbowym)
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
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 Nr 3.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto
1.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	2341,08
2.	Nagroda jubileuszowa	55894,46
3.	Oprawa rentowa	
4.	Odprawa emerytalna	15192,00
5.	Inne	240475,10
	Razem	313902,64

- 1.16. Inne informacje Brak

- 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 (nie należy wykazywać wartości środków trwałych zakupionych przez jednostkę według ceny nabycia). Nie dotyczy
-----	---

- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Nie dotyczy

- 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
Brak

2020 03 17

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Jolanta Szczęba

(główny księgowy)

Dyrektor Szkoły

mgr Ewa Szczęba

(kierownik jednostki)