

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 im. Józefa Wybickiego ul. Małopolska 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki 000584449 Numer identyfikacyjny REGON	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020				Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 926 915,21	4 766 253,32	A. Fundusze	4 514 593,02	4 326 809,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 006 820,34	11 561 452,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 926 915,21	4 766 253,32	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 491 227,32	-7 224 643,23
1. Środki trwałe	4 926 915,21	4 766 253,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	139 890,00	139 890,00	2. Strata netto (-)	-6 491 227,32	-7 224 643,23
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nakrycia środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 495 629,44	4 396 390,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	188 898,42	166 067,13	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	102 497,35	63 866,06	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	663 646,79	636 147,88
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	663 646,79	636 147,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 515,69	20 014,56
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 świadczeń	62 835,14	66 905,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	331 494,44	355 036,63
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 chre (dopłaty, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
E. Wnioskowane	251 324,60	196 703,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	172 043,20	120 791,57
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	74 758,32	73 399,99
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 758,32	73 399,99
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	66 412,08	56 720,00			
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	66 412,08	56 720,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	184 912,52	139 983,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	184 912,52	139 983,56			
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	5 178 239,81	4 962 956,88	SUMA PASYWÓW	5 178 239,81	4 962 956,88

(główny księgowy)

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie przez:

(burmistrz, jednostka)

- CN=Jolanta Szulc; SP=5 (23-03-2021 12:49)
- CN=Ewa Szczepańska (23-03-2021 12:49)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 im. Józefa Wybickiego ul. Małopolska 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki 000584449 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			307 193.50	174 951.80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			306 739.00	174 834.80
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			454.50	117.00
B. Koszty działalności operacyjnej			6 814 019.75	7 405 829.77
I. Amortyzacja			220 137.25	220 195.54
II. Zużycie materiałów i energii			772 572.88	622 004.91
III. Usługi obce			104 263.25	185 489.03
IV. Podatki i opłaty			8 868.00	12 040.60
V. Wynagrodzenia			4 569 487.58	5 125 624.27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 110 659.03	1 211 375.08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			10 061.76	7 150.34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			17 970.00	21 950.00
X. Pozostałe obciążenia			0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-6 506 826.25	-7 230 877.97
D. Pozostałe przychody operacyjne			12 051.67	5 030.74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0.00	0.00
II. Dotacje			0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne			12 051.67	5 030.74
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)			-6 494 774.58	-7 225 847.23
G. Przychody finansowe			3 548.04	1 204.00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0.00	0.00
II. Odsetki			3 548.04	1 204.00
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)			0.00	0.00
J. Podatek dochodowy			-6 491 226.54	-7 224 643.23
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)			0.78	0.00
			-6 491 227.32	-7 224 643.23

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Ewa Szczerba (23-03-2021 12:38)
- CN=Jolanta Szubel; SP 5 (23-03-2021 12:39)
- CN=Jolanta Szubel; SP 5 (24-03-2021 09:32)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 im. Józefa Wybickiego ul. Małopolska 11, 05-300 Mińsk Mazowiecki 000584449 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31		Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 783 395.69	11 005 820.34		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 555 851.27	7 214 909.04		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 555 851.27	7 214 909.04		
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)	6 333 426.62	6 669 277.15		
2.1. Strata za rok ubiegły	6 020 714.03	6 491 227.32		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	312 712.59	178 049.83		
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 wyceny 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)	11 005 820.34	11 551 452.23		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 491 227.32	-7 224 643.23		
1. zysk netto	0.00	0.00		
2. strata netto	-6 491 227.32	-7 224 643.23		
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00		
IV. Fundusz (II+, -III)	4 514 593.02	4 326 809.00		

(główny księgowy)

Podpisane elektronicznie przez:

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN-Jolanta Szubał; SP 5 (24-03-2021 09:47)
- CN-Ewa Szczerba (24-03-2021 09:49)

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 pozostałych 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 zmniejszen ia (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	12217,61							12217,61
II.	ŚRODKI TRWAŁE	7809859,90	125813,64		125813,64		3439,40	3439,40	7932234,14
1)	Grunty	139890,00							139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	3810136,73	59533,65		59533,65				3869670,38
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2371164,49							2371164,49
	Kotły i maszyny energetyczne	38144,95							38144,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	240949,04							240949,04
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1031346,49	63710,50		63710,50				1095056,99
8)	Zbiory biblioteczne	178228,20	2569,49		2569,49		3439,40	3439,40	177358,29
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		7822077,51	125813,64		125813,64		3439,40	3439,40	7944451,75

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/umorz enie	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	12217,61					12217,61		
II.	ŚRODKI TRWAŁE	2882944,69	286475,53		286475,53	3439,40	3165980,82	4926915,21	4766253,32
I)	Grunty							139890,00	139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	1191249,79	95749,53		95749,53		1286999,32	2618886,94	2582671,06
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	494421,99	63023,43		63023,43		557445,42	1876742,50	1813719,07
4)	Kotły i maszyny energetyczne	5340,30	2670,15		2670,15		8010,45	32804,65	30134,50
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	84855,27	20141,14		20141,14		104996,41	156093,77	135952,63
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i wyposażenie	928849,14	102321,79		102321,79		1031170,93	102497,35	63886,06
8)	Zbiory biblioteczne	178228,20	2569,49		2569,49	3439,40	177358,29		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		2895162,30	286475,53		286475,53	3439,40	3178198,43	4926915,21	4766253,32

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 wieczysto 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	4927,26
2.	Nagroda jubileuszowa	109587,39
3.	Oprawa rentowa	
4.	Odprawa emerytalna	46039,56
5.	Inne	205295,82
	Razem	365850,03

- 1.16. Inne informacje - 12741,18

- 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

2021.03.24.....

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY
J. Szuba
mgr. Jolanta Szuba...

(główny księgowy)

Dyrektor Szkoły
Ewa Szczęcha
mgr. Ewa Szczęcha.....

(kierownik jednostki)