

fd975980-31b8-4b78-ab35-d57c67ec

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 31-12-2021		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	4 766 253.32	4 546 656.20	A. Fundusze	4 326 809.00	4 065 705.00
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	11 551 452.23	11 892 807.54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 766 253.32	4 546 656.20	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 224 643.23	-7 827 102.54
1. Środki trwałe	4 766 253.32	4 546 656.20	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	139 890.00	139 890.00	2. Strata netto (-)	-7 224 643.23	-7 827 102.54
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 396 390.13	4 236 624.94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	166 087.13	143 275.84	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	63 865.06	26 865.42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636 147.88	537 441.93
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	636 147.88	537 441.93
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 014.55	30 302.34
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	66 905.94	71 981.18
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 035.83	383 546.69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	382.07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	196 703.56	56 490.73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	120 791.57	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	73 399.99	51 229.45
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73 399.99	51 229.45
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	56 720.00	49 738.28			
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	56 720.00	49 738.28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	139 983.56	6 752.45			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	139 983.56	6 752.45			
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	4 962 956.88	4 603 146.93	SUMA PASYWÓW	4 962 956.88	4 603 146.93

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- *CN=Anna Ciszowska (30-03-2022 11:53)*
- *CN=Jolanta Szubał SP 5 (30-03-2022 11:54)*

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 2021-12-31		Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				174 951.80	272 617.80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				174 834.80	272 063.80
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				117.00	554.00
B. Koszty działalności operacyjnej				7 405 829.77	8 119 411.54
I. Amortyzacja				220 195.54	219 597.12
II. Zużycie materiałów i energii				622 004.91	810 021.44
III. Usługi obce				185 489.03	258 497.82
IV. Podatki i opłaty				12 040.60	14 724.40
V. Wynagrodzenia				5 125 624.27	5 507 272.55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 211 375.08	1 260 431.49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				7 150.34	26 366.72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				21 950.00	22 500.00
X. Pozostałe obciążenia				0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-7 230 877.97	-7 846 793.74
D. Pozostałe przychody operacyjne				5 030.74	19 130.59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0.00	0.00
II. Dotacje				0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne				5 030.74	19 130.59
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)				-7 225 847.23	-7 827 663.15
G. Przychody finansowe				1 204.00	561.51
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0.00	0.00
II. Odsetki				1 204.00	561.51
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)				-7 224 643.23	-7 827 101.64
J. Podatek dochodowy				0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0.00	0.90
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-7 224 643.23	-7 827 102.54

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- ON=Jolanta Szubel; SP 5 (07-04-2022 09:19)
- ON=Anna Ciszowska (07-04-2022 09:21)

2022-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

f8e92174-8f79-4ff7-a18d-7f7f3019

18e92174-8f79-4ff7-a18d-7f7f3019

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: 2021-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 005 820.34	11 551 452.23
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 214 909.04	7 849 490.11
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 214 909.04	7 849 490.11
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)	6 669 277.15	7 508 134.80
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 491 227.32	7 224 643.23
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	178 049.83	283 491.57
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)	11 551 452.23	11 892 807.54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 224 643.23	-7 827 102.54
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-7 224 643.23	-7 827 102.54
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 326 809.00	4 065 705.00

2022-03-23

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Szubał, SP 5 (30-03-2022 11:59)
- CN=Anna Ciszowska (30-03-2022 12:00)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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		
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12217,61	4594,20		4594,20				16811,81
II.	ŚRODKI TRWAŁE	7932234,14	210137,23		210137,23		1306,03	1306,03	8141065,34
1)	Grunty	139890,00							139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	3869670,38							3869670,38
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2371164,49							2371164,49
4)	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	1095056,99	204005,42		204005,42				1299062,41
8)	Zbiory biblioteczne	177358,29	6131,81		6131,81		1306,03	1306,03	182184,07
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		7944451,75	214731,43		214731,43		1306,03	1306,03	8157877,15

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	12217,61	4594,20		4594,20		16811,81		
II.	ŚRODKI TRWAŁE	3165980,82	429734,35		429734,35	1306,03	3594409,14	4766253,32	4546656,20
1,	Grunty							139890,00	139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	1286999,32	96741,76		96741,76		1383741,08	2582671,06	2485929,30
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	557445,42	63023,43		63023,43		620468,85	1813719,07	1750695,64
4)	Kotły i maszyny energetyczne	8010,45	2670,15		2670,15		10680,60	30134,50	27464,35
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	104996,41	20141,14		20141,14		125137,55	135952,63	115811,49
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1031170,93	241026,06		241026,06		1272196,99	63886,06	26865,42
8)	Zbiory biblioteczne	177358,29	6131,81		6131,81	1306,03	182184,07		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		3178198,43	434328,55		434328,55	1306,03	3611220,95	4766253,32	4546656,20

- 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

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	8681,18
2.	Nagroda jubileuszowa	132612,48
3.	Oprawa rentowa	
4.	Odprawa emerytalna	50662,02
5.	Inne	257678,64
	Razem	449634,32

1.16. Inne informacje

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

2022.03.30

.....

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Jolanta Szuba

(główny księgowy)

Z upoważnienia
WICEDYREKTOR SZKOŁY

[Signature]
mgr Anna Ciszowska

(kierownik jednostki)