

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 2022-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		272 617,80	461 627,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		272 063,80	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		554,00	461 627,00
B. Koszty działalności operacyjnej		8 119 411,54	8 934 260,21
I. Amortyzacja		219 597,12	210 060,52
II. Zużycie materiałów i energii		810 021,44	1 334 261,05
III. Usługi obce		258 497,82	207 459,68
IV. Podatki i opłaty		14 724,40	27 508,88
V. Wynagrodzenia		5 507 272,55	5 804 100,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 260 431,49	1 325 526,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		26 366,72	2 423,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 500,00	22 920,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-7 846 793,74	-8 472 633,21
D. Pozostałe przychody operacyjne		19 130,59	3 221,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		19 130,59	3 221,95
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)		-7 827 663,15	-8 469 411,26
G. Przychody finansowe		561,51	13 383,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		561,51	13 383,96
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)		-7 827 101,64	-8 456 027,30
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,90	0,06
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-7 827 102,54	-8 456 027,36

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Jolanta Szubal; SP 5 (30-03-2023 08:17)
- CN=Ewa Szczepała (30-03-2023 08:17)

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 31-12-2022		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	4 546 656,20	4 485 064,06	A. Fundusze	4 065 705,00	3 978 538,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 892 807,54	12 434 566,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 546 656,20	4 485 064,06	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 827 102,54	-8 456 027,36
1. Środki trwałe	4 546 656,20	4 485 064,06	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	139 800,00	139 800,00	2. Strata netto (-)	-7 827 102,54	-8 456 027,36
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	4 236 624,94	4 224 709,51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	143 275,84	120 484,55	B. Fundusze płacowe	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	26 865,42	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	537 441,93	572 869,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycja)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycja)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	537 441,93	572 869,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 302,34	40 255,13
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	71 981,18	76 273,86
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	383 546,89	408 683,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	382,07	369,29
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (dopozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	56 480,73	66 343,87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	51 229,45	47 067,31
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	51 229,45	47 067,31
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	49 738,28	64 431,56			
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	49 738,28	64 431,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 752,45	1 912,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 752,45	1 912,31			
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	4 603 146,93	4 551 407,93	SUMA PASYWÓW	4 603 146,93	4 551 407,93

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:
• CN=Miasto Szkoła, SP=5(30-03-2023 08:29)
• CN=Elżbieta Szczęcha(30-03-2023 08:24)

2023-03-29
(roki nie są zapisane)

(kontrolnik jednostki)

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: 2022-12-31		Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 551 452.23	11 892 807.54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 849 490.11	8 829 996.18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 849 490.11	8 681 527.80
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	148 468.38
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)		7 508 134.80	8 288 237.67
2.1. Strata za rok ubiegły		7 224 643.23	7 827 102.54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		283 491.57	461 135.13
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)		11 892 807.54	12 434 566.05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-7 827 102.54	-8 456 027.36
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-7 827 102.54	-8 456 027.36
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)		4 065 705.00	3 978 538.69

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CNF-Jolanta Szubał; SP 5 (30-03-2023 08:26)
- CNF-Ewa Szczorba (30-03-2023 08:27)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

(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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 zmniejsze- nia (7+8)	Stan na koniec okresu (3+6-9)
			Przychody	Prze- mie- szcze- nia		Zbycie	Likwidac- ja		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	16811,81	37310,82		37310,82				54122,63
II.	ŚRODKI TRWAŁE	8141065,34	423269,45		423269,45		26857,58	26857,58	8537477,21
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	148468,38		148468,38				2519632,87
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	1299062,41	269423,28		269423,28		26857,58	26857,58	1541628,11
8)	Zbiory biblioteczne	182184,07	5377,79		5377,79				187561,86
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		8157877,15	460580,27		460580,27		26857,58	26857,58	8591599,84

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	16811,81	37310,82		37310,82		54122,63		
II.	ŚRODKI TRWAŁE	3594409,14	484861,59		484861,59	26857,58	4052413,15	4546656,20	4485064,06
1)	Grunty							139890,00	139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	1383741,08	96741,76		96741,76		1480482,84	2485929,30	2389187,54
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	620468,85	63642,05		63642,05		684110,90	1750695,64	1835521,97
4)	Kotły i maszyny energetyczne	10680,60	2670,15		2670,15		13350,75	27464,35	24794,20
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	125137,55	20141,14		20141,14		145278,69	115811,49	95670,35
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i wyposażenie	1272196,99	296288,70		296288,70	26857,58	1541628,11	26865,42	
8)	Zbiory biblioteczne	182184,07	5377,79		5377,79		187561,86		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		3611220,95	522172,41		522172,41	26857,58	4106535,78	4546656,20	4485064,06

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 wieczystie 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	517,92
2.	Nagroda jubileuszowa	153061,47
3.	Oprawa rentowa	-
4.	Odprawa emerytalna	17391,06
5.	Inne	264953,60
	Razem	435924,05

- 1.16. Inne informacje
Fundusz Pomocy: plan -255612,02 zł : wykonanie – 255342,72
Laboratoria Przyszłości: plan – 189000,00 zł, wykonanie – 189000,00 zł.

- 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

2023.03.24

.....

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Elektronicznie
Szuba; podpisany przez
SP 5 Jolanta Szuba; SP
5 Data: 2023.03.30
11:36:43 +02'00'

(główny księgowy)

Ewa Elektronicznie
Szczurba podpisany przez
Ewa Szczurba
Data: 2023.03.30
11:37:28 +02'00'

(kierownik jednostki)