

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 31-12-2024		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	8 309 801,70	8 124 501,10	A. Fundusze	7 788 262,71	7 456 812,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16 474 936,50	18 449 137,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 309 801,70	8 124 501,10	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 686 673,79	-10 952 324,80
1. Środki trwałe	8 309 801,70	8 124 501,10	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	139 890,00	139 890,00	2. Strata netto (-)	-8 686 673,79	-10 982 324,80
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	8 072 258,44	7 369 264,37	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	97 653,26	615 346,73	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	621 512,16	770 940,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	621 512,16	770 940,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 266,16	22 459,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4,18
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 386,64	102 012,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	435 068,42	549 489,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	657,77	898,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	99 973,17	113 252,18	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	53 133,17	96 076,83
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 133,17	96 076,83
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	57 845,00	85 403,35			
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	87 845,00	85 403,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 126,17	27 848,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 126,17	27 848,83			
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	8 409 774,87	8 237 753,25	SUMA PASYWÓW	8 409 774,87	8 237 753,25

(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Jolanta Szuba; SP 5 (27-03-2025 09:26)
- CN=Ewa Szczerba (27-03-2025 08:27)

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 2024-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		566 876.30	453 742.00
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		566 876.30	453 742.00
B. Koszty działalności operacyjnej		9 273 846.15	11 461 776.20
I. Amortyzacja		215 166.50	339 500.60
II. Zużycie materiałów i energii		1 129 243.61	1 207 783.34
III. Usługi obce		212 062.11	243 862.33
IV. Podatki i opłaty		47 616.88	47 616.88
V. Wynagrodzenia		6 206 809.43	7 707 412.61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 420 015.52	1 883 958.32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		23 012.10	11 482.12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 920.00	20 160.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-8 706 969.85	-11 008 034.20
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 920.48	10 517.89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		5 920.48	10 517.89
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)		-8 701 049.37	-10 997 516.31
Przychody finansowe		14 375.96	15 191.86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		14 375.96	15 191.86
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)		-8 686 673.41	-10 982 324.45
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.38	0.35
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-8 686 673.79	-10 982 324.80

(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(pierwotnik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- Oł-Jolanta Szubał; SP 5 (27-03-2025 09:41)
- Oł-Ewa Szczepa (27-03-2025 09:42)

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: 2024-12-31		Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MINISK MAZOWIECKI	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				12 434 566.05	16 474 936.50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				13 053 714.43	11 318 084.66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				9 013 810.29	11 163 884.66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje				0.00	154 200.00
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				4 039 904.14	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)				9 013 343.98	9 343 883.86
2.1. Strata za rok ubiegły				8 456 027.36	8 686 673.79
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				557 316.62	503 010.07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0.00	154 200.00
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)				16 474 936.50	18 449 137.30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-8 686 673.79	-10 982 324.80
1. zysk netto				0.00	0.00
2. strata netto				-8 686 673.79	-10 982 324.80
3. nadwyżka środków obrotowych				0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)				7 788 262.71	7 466 812.50

(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN-Ewa Szczepka (27-03-2025 09:39)
- CN-Jolanta Szubał; SP 5 (27-03-2025 09:40)

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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 zwiększeni a (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszen ia (7+8)	Stan na koniec okresu (3+6-9)
			Przychody	Przemieszc zenia		Zbyci e	Likwidacja		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIAL NE I PRAWNE	57763,43							57763,43
II.	ŚRODKI TRWAŁE	12483854,23	266756,88		266756,88				12733141,83
1)	Grunty	139890,00							139890,00
	w tym: Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2)	Budynki i lokale	7013200,00	105000,00	-558746,15	-453746,15				6559453,85
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3416007,39							3416007,39
4)	Kotły i maszyny energetyczne	38144,95							38144,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	240949,04	49200,00	558746,15	607946,15				848895,19
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i wyposażenie	1447913,53	109585,43		109585,43				1557498,96
8)	Zbiory biblioteczne	187749,32	2971,45		2971,45		17469,28	17469,28	173251,49
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		12541617,66	266756,88		266756,88		17469,28	17469,28	12790905,26

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)	Zmniejsze- nie 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	57763,43					57763,43		
II.	ŚRODKI TRWALE	4174052,53	452057,48		452057,48	17469,28	4608640,73	8309801,70	8124501,10
1)	Grunt							139890,00	139890,00
	w tym: Grunt								
	Grunt								
2)	Budynki i lokale	1606102,91	160103,41		160103,41		1766206,32	5407097,09	4793247,53
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	750846,04	89144,51		89144,51		839990,55	2665161,35	2576016,84
4)	Kotły i maszyny energetyczne	16020,90	2670,15		2670,15		18691,05	22124,05	19453,90
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	165419,83	87582,53		87582,53		253002,36	75529,21	595892,83
6)	Środki transportu								
7)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i wypożyczenie	1447913,53	109585,43		109585,43		1557498,96		
8)	Zbiory biblioteczne	187749,32	2971,45		2971,45	17469,28	173251,49		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
RAZEM		4231815,96	452057,48		452057,48	17469,28	4666404,16	8309801,70	8124501,10

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 niemortyzowanych lub nieumorzonych 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	6453,50
2.	Nagroda jubileuszowa	82411,67
3.	Oprawa rentowa	-
4.	Odprawa emerytalna	59370,39
5.	Inne	468930,66
	Razem	617166,22

- 1.16. Inne informacje
Fundusz-Pomocy: plan -192637,06 zł : wykonanie – 192637,06

- 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

2025.03.25

.....
rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Jolanta Szubka, SP.5
Data: 2025.03.27 08:25:23 CET

.....
(główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Ewa Szczerba
Data: 2025.03.27 08:26:04 CET

.....
(kierownik jednostki)