

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Popieluszki 1 23-204 Kraśnik Regon: 71464000011	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Miasta Kraśnik	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2021					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	17 505 173,17	15 221 601,93	A. Fundusze	16 619 762,79	14 484 796,89	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	24 634 481,41	22 580 719,66	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 505 173,17	15 221 601,93	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 014 718,62	-8 095 922,77	
I. Środki trwałe	17 505 173,17	15 221 601,93	I. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	1 078 320,01	760 201,51	2. Strata netto (-)	-8 014 718,62	-8 095 922,77	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 400 549,62	14 436 371,41	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 045,26	24 045,26	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	2 258,28	983,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 059 649,58	880 473,84	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 059 649,58	880 473,84	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	63 658,78	65 452,66	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 399,00	28 707,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	254 926,88	151 572,04	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	573 240,59	510 433,94	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 216,67	12 217,86	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	174 239,20	143 668,80	8. Fundusze specjalne	129 207,66	112 090,34
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	129 207,66	112 090,34
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	107 782,87	88 078,24			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	107 782,87	88 078,24			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 456,33	55 590,56			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 456,33	55 590,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	17 679 412,37	15 365 270,73	Suma pasywów	17 679 412,37	15 365 270,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Keller-Szewc
.....
(główny księgowy)

2022.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 5
im. Henryka Sienkiewicza
w Książniku

mgr Grażyna Horota
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 5
1.2	siedzibę jednostki ul. Popiełuszki 1, 23-204 Kraśnik
1.3	adres jednostki ul. Popiełuszki 1, 23-204 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, jednorazowa na koniec roku według stawek podatkowych. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.
5.	inne informacje
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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

	wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
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 dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
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, w tym z tytułu umów leasingu
	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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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 kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i

	formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	390 524,08 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 5
im. Henryka Sienkiewicza
w Kraśniku

mgr. Grzyżyna Holata

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	39 255,09
2. Nagrody jubileuszowe	89 023,23
3. Świadczenia urlopowe	126 382,94
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	24 276,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	111 586,82
RAZEM:	390 524,08

INSPEKTOR
mgr Anna J...
11.05.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 1 Szkoła Podstawowa Nr 5

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1.1 Grunty	1 078 320,01				0,00			318 118,50
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			
2	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 897 927,71				0,00			1 446 150,20
3	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	407 350,97				0,00			
4	1.4 Środki transportu					0,00			
5	1.5 Inne środki trwałe	20 793,50				0,00			

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia i umorzenia (17-18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja (14)	Amortyzacja za rok obrotowy (15)	Inne (16)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
318 118,50	760 201,51					0,00		0,00	1 078 320,01	760 201,51
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1 446 150,20	21 451 777,51	6 497 378,09		518 028,01		518 028,01		7 015 406,10	16 400 549,62	14 436 371,41
0,00	407 350,97	383 305,71				0,00		383 305,71	24 045,26	24 045,26
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	20 793,50	18 535,22		1 274,53		1 274,53		19 809,75	2 258,28	983,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

**Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu
jednostki budżetowej
Szkoła Podstawowa nr 5
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

W poz. 2.6. *Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych* zestawienia zmian w funduszu jednostki, sporządzonego na dzień 31.12.2021, ujęto kwotę **1 764 268,70 zł**, na podstawie:

- protokołu przekazania środka trwałego (PT nr 1/2021), - nazwa: *Działka o numerze 9/1 o pow. 1,1459 ha, położoną przy ul. Niepodległości 54, obręb Północ, M. Kraśnik*
- protokołu przekazania środka trwałego (PT nr 2/2021), - nazwa: *Boisko „ORLIK” zlokalizowane na działce o nr 9/1*

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Szkoła Podstawowa Nr 5 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021

Wykaz należności i zobowiązań jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Należności – Szkoła Muzyczna – 9 062,16 zł.

Zobowiązania – KPWiK – 1 858,47 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meffer-Szewc

Jednostka: SP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Al. Niepodległości 54 23-210 Kraśnik tel. 0818256619	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 00071464000011		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	292 248,96	286 052,88
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	292 248,96	286 052,88
B. Koszty działalności operacyjnej	8 307 574,05	8 382 976,95
I. Amortyzacja	592 030,86	519 302,54
II. Zużycie materiałów i energii	456 200,51	435 697,26
III. Usługi obce	297 829,79	421 039,09
IV. Podatki i opłaty	30 823,23	30 912,42
V. Wynagrodzenia	5 536 386,87	5 589 534,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 389 582,39	1 381 650,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 720,40	4 840,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 015 325,09	-8 096 924,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-8 015 325,09	-8 096 924,07
G. Przychody finansowe	606,47	1 001,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	606,47	1 001,30
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)	-8 014 718,62	-8 095 922,77
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 014 718,62	-8 095 922,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc
Główny księgowy

2022.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 5
im. Henryka Sienkiewicza
w Kraśniku
mgr Grażyna Hojola
Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat jednostki budżetowej
Szkoła Podstawowa Nr 5 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2021

Wykaz przychodów i kosztów wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Koszty:

KPWiK:

B II Zużycie materiałów i energii – 10 048,45 zł.

B III Usługi obce - 13 148,91 zł.

Urząd Miasta:

B IV Podatki i opłaty – 14 708,00 zł.

Przychody:

Szkoła Muzyczna – 102 836,19 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: SP5

KOREKTA

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 5</p> <p>ul. Al. Niepodległości 54</p> <p>23-210 Kraśnik</p> <p>tel. 0818256619</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miasta Kraśnik</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>00071464000011</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 941 330,43	24 634 481,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 383 008,99	8 025 412,02
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 383 008,99	8 025 412,02
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)	6 689 858,01	10 079 173,77
2.1. Strata za rok ubiegły	6 393 453,44	8 014 718,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	296 404,57	300 186,45
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 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	1 764 268,70
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)	24 634 481,41	22 580 719,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 014 718,62	-8 095 922,77
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 014 718,62	-8 095 922,77
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	16 619 762,79	14 484 796,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc
.....
Główny księgowy

2022.05.16
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 5
im. Henryka Sienkiewicza
w Kraśniku
mgr Grażyna Hołota
.....
Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu
jednostki budżetowej
Szkoła Podstawowa nr 5
sporządzonego na dzień 31-12-2021**

W poz. 2.6. *Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych* zestawienia zmian w funduszu jednostki, sporządzonego na dzień 31.12.2021, ujęto kwotę **1 764 268,70 zł**, na podstawie:

- protokołu przekazania środka trwałego (PT nr 1/2021), - nazwa: *Działka o numerze 9/1 o pow. 1,1459 ha, położoną przy ul. Niepodległości 54, obręb Północ, M. Kraśnik*
- protokołu przekazania środka trwałego (PT nr 2/2021), - nazwa: *Boisko „ORLIK” zlokalizowane na działce o nr 9/1*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc