

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Gdańska 30 84-200 WEJHEROWO  000783663 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
sporządzony na dzień 31-12-2022 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10 851 402,13	10 495 557,75	<b>A. Fundusze</b>	10 430 356,63	10 059 981,73
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	17 561 267,80	17 813 110,92
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 851 402,13	10 495 557,75	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-7 130 911,17	-7 753 129,19
<b>1. Środki trwałe</b>	10 826 556,13	10 470 711,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	113 334,80	113 334,80	2. Strata netto (-)	7 130 911,17	7 753 129,19
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 517 041,54	10 212 675,98	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 416,65	15 199,11	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	175 763,14	129 501,86	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	618 658,60	652 869,37
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	24 846,00	24 846,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	618 658,60	652 869,37
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 529,96	1 066,30
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	178,55	88,16
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 104,30	71 118,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	349 532,13	372 467,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	879,11	917,09
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	2 645,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	197 613,10	217 293,35	8. Fundusze specjalne	197 434,55	204 566,56
I. Zapasy	0,00	4 659,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	197 434,55	204 566,56
1. Materiały	0,00	4 659,68	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	141 921,00	133 011,95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	5 333,95			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	141 921,00	127 678,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 692,10	79 621,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 692,10	79 621,72			
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	11 049 015,23	10 712 851,10	Suma pasywów	11 049 015,23	10 712 851,10

Stanisława Okrój  
**Główny Księgowy**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
 mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Jolanta Popińska

Szkola Podstawowa Nr 5 ul. Gdańska 30 84-200 WEJHEROWO		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 000783663		<b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>97 137,44</b>	<b>170 594,15</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 730,24	50 869,41		
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	58 407,20	119 724,74		
<b>F.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 234 125,38</b>	<b>7 931 065,02</b>		
I.	Amortyzacja	359 024,64	355 844,38		
II.	Zużycie materiałów i energii	565 962,87	846 885,00		
III.	Usługi obce	339 520,65	287 671,80		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	213,00		
V.	Wynagrodzenia	4 768 993,17	5 127 331,70		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 183 898,78	1 280 911,34		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 225,27	23 707,80		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 500,00	8 500,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-7 136 987,94</b>	<b>-7 760 470,87</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 255,32</b>	<b>7 429,84</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	6 255,32	7 429,84		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-7 130 732,62</b>	<b>-7 753 041,03</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
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)	-7 130 732,62	-7 753 041,03
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	178,55	88,16
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-7 130 911,17	-7 753 129,19

Stanisława Okrój

(główny księgowy)

**Główny Księgowy**  
**Główny Kierownik Centrum**  
**Usług Wspólnych**

**mgr Stanisława Okrój**

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Wejherowskiego Centrum**  
**Usług Wspólnych**  
 (kierownik jednostki)  
**mgr Dorota Popiela**

Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Gdańska 30 84-200 WEJHEROWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Adresat	
				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 000783663		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>17 663 140,45</b>	<b>17 561 267,80</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 808 761,62	7 505 555,87		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 808 761,62	7 505 555,87		
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)	6 910 634,27	7 253 712,75		
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 849 510,64	7 130 911,17		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	60 461,23	122 801,58		
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	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	662,40	0,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 561 267,80</b>	<b>17 813 110,92</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 130 911,17</b>	<b>-7 753 129,19</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	7 130 911,17	7 753 129,19		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>10 430 356,63</b>	<b>10 059 981,73</b>		

Stanisława Okrój  
Główny Księgowy  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
(główny księgowy)  
mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Danuta Papiolok  
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa Nr 5 w Wejherowie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Ul. Gdańska 30 84-200 Wejherowo</b>
1.3	adres jednostki <b>Ul. Gdańska 30 84-200 Wejherowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Jednostka budżetowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Zasady polityki rachunkowości</b></p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych</p> <p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Środki trwałe i WNiP *</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg cen nabycia</li> <li>- z wyceny wynikającej z decyzji</li> </ul> </li> <li>• <b>Amortyzacja</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda liniowa</li> </ul> </li> <li>• <b>Zapasy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenach zakupu</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozchód materiałów/towarów*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda FIFO</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki trwałe w budowie*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- cena nabycia</li> <li>- koszt wytworzenia</li> </ul> </li> </ul>



	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalne</li> </ul> </li> <li>• <b>Fundusze specjalne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• <b>Wynik finansowy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> </li> </ul>
5.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr</li> <li>• zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości</li> <li>• ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego – 1</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 Tabela nr 8
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
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 wieczystie



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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Załącznik Tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>239.382,04</b>
1.16.	inne informacje
	Nadwyżka środków obrotowych na rachunku dochodów wydzielonych <b>88,16</b>
2.	



2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
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
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

**Główny Księgowy**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*[Podpis]*  
mgr Sławomir Okrój

.....  
(główny księgowy)

2023-03-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*[Podpis]*  
mgr Dorota Popiołek

.....  
(kierownik jednostki)

