

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO  192946900 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 450 371,24	2 612 358,73	<b>A. Fundusze</b>	1 869 542,82	1 983 821,37
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	11 232 762,03	12 152 445,92
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 450 371,24	2 612 358,73	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-9 363 219,21	-10 168 624,55
<b>1. Środki trwałe</b>	2 450 371,24	2 612 358,73	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	250 701,70	250 701,70	2. Strata netto (-)	9 363 219,21	10 168 624,55
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	2 131 855,15	2 312 569,67	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 034,52	3 600,00	<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	60 779,87	45 487,36	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 102 052,06	1 150 171,55
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<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>	1 102 052,06	1 150 171,55
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	208,37	214,78
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	150,02	366,52
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	93 252,73	101 071,19
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	488 884,22	531 819,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	554,97	573,28
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 750,70	3 853,84
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	521 223,64	521 634,19	8. Fundusze specjalne	515 251,05	512 272,21
<b>I. Zapasy</b>	2 071,87	5 141,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	515 251,05	512 272,21
1. Materiały	2 071,87	5 141,62	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	499 048,34	499 438,00			
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	499 048,34	499 438,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	20 103,43	17 054,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 103,43	17 054,57			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	2 971 594,88	3 133 992,92	<b>Suma pasywów</b>	2 971 594,88	3 133 992,92

Stanisława Okrój  
**Główny Księgowy**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
*[Podpis]*  
**mgr Stanisława Okrój**

2024.03.15  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Szkola Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 192946900		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>234 526,21</b>	<b>317 942,86</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 080,27	52 009,90		
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	183 445,94	265 932,96		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 702 494,98</b>	<b>10 590 721,99</b>		
I.	Amortyzacja	103 099,17	113 655,51		
II.	Zużycie materiałów i energii	902 749,24	937 166,89		
III.	Usługi obce	206 611,00	292 761,56		
IV.	Podatki i opłaty	13,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	6 770 889,54	7 315 752,66		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 702 795,74	1 829 866,37		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 337,29	6 269,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 000,00	95 250,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-9 467 968,77</b>	<b>-10 272 779,13</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>104 899,58</b>	<b>104 521,10</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	104 899,58	104 521,10		
<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>-9 363 069,19</b>	<b>-10 168 258,03</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)	-9 363 069,19	-10 168 258,03
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	150,02	366,52
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-9 363 219,21	-10 168 624,55

Stanisława Okrój  
**Główny Księgowy**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
 (główny księgowy)  
*[Signature]*  
**mgr Stanisława Okrój**

2024.03.15  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
 (kierownik Jednostki)  
**mgr Dorota Pop**

Szkola Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat	
				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 192946900		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>10 598 750,75</b>	<b>11 232 762,03</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 741 791,90	10 681 787,16		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 563 192,00	10 375 517,16		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	18 859,20	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	159 740,70	306 270,00		
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)	9 107 780,62	9 762 103,27		
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 802 258,30	9 363 219,21		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	286 663,12	368 257,06		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	18 859,20	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	0,00	30 627,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 232 762,03</b>	<b>12 152 445,92</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-9 363 219,21</b>	<b>-10 168 624,55</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	9 363 219,21	10 168 624,55		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>1 869 542,82</b>	<b>1 983 821,37</b>		

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

2024.03.15  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Dorota Popiołek  
.....  
(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 11</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 Wejherowo</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 Wejherowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Jednostka Budżetowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 trwale 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 trwale 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>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b></li> <li>• <b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b></li> <li>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Roszczenia i zobowiązania</b></li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Kredyty i pożyczki</b></li> <li>• <b>Rezerwy na zobowiązania</b></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
	<b>Załącznik Tabela nr 8</b>
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 wieczysto

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)
	<b>Załącznik Tabela nr 9</b>
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>306 517,83 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>- nadwyżka środków obrotowych 366,52 zł</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

*mgr. Stanisława Okrój*  
.....  
(główny księgowy)

*2024.03.15*

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*mgr Dorota Popiołek*  
.....  
(kierownik jednostki)