

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		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 31-12-2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 495 557,75	10 140 698,12	A. Fundusze	10 059 981,73	9 640 440,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 813 110,92	18 186 787,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 495 557,75	10 140 698,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 753 129,19	-8 546 346,48
1. Środki trwałe	10 470 711,75	10 115 852,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	113 334,80	113 334,80	2. Strata netto (-)	7 753 129,19	8 546 346,48
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	10 212 675,98	9 908 310,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 199,11	10 537,84	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	129 501,86	83 669,06	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	652 869,37	715 986,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 846,00	24 846,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	652 869,37	715 986,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 066,30	1 841,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	88,16	6,87
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 118,79	80 000,72
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 467,47	419 503,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	917,09	838,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 645,00	2 688,30
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	217 293,35	215 729,58	8. Fundusze specjalne	204 566,56	211 107,63
I. Zapasy	4 659,68	1 734,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	204 566,56	211 107,63
1. Materiały	4 659,68	1 734,78	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	133 011,95	179 324,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 333,95	192,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	127 678,00	179 132,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 621,72	34 670,80			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 621,72	34 670,80			
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	10 712 851,10	10 356 427,70	Suma pasywów	10 712 851,10	10 356 427,70

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

2024-09-22
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Gdańska 30 84-200 WEJHEROWO Numer identyfikacyjny REGON 000783663		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		170 594,15	219 161,54		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 869,41	53 890,24		
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	119 724,74	165 271,30		
B. Koszty działalności operacyjnej		7 931 065,02	8 789 098,92		
I.	Amortyzacja	355 844,38	354 859,63		
II.	Zużycie materiałów i energii	846 885,00	807 243,17		
III.	Usługi obce	287 671,80	346 660,07		
IV.	Podatki i opłaty	213,00	240,00		
V.	Wynagrodzenia	5 127 331,70	5 759 549,56		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 280 911,34	1 431 890,50		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	23 707,80	13 780,99		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 500,00	74 875,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 760 470,87	-8 569 937,38		
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 429,84	23 582,97		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	7 429,84	23 582,97		
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)		-7 753 041,03	-8 546 354,41		
G. Przychody finansowe		0,00	14,80		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	14,80		
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)	-7 753 041,03	-8 546 339,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	88,16	6,87
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-7 753 129,19	-8 546 346,48

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

2024-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 mgr Dorota Popiołek
 kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Gdańska 30 84-200 WEJHEROWO Numer identyfikacyjny REGON 000783663		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	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		17 561 267,80	17 813 110,92		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 505 555,87	8 295 205,06		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 505 555,87	8 295 205,06		
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)		7 253 712,75	7 921 528,79		
2.1. Strata za rok ubiegły		7 130 911,17	7 753 129,19		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		122 801,58	168 399,60		
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		0,00	0,00		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		17 813 110,92	18 186 787,19		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-7 753 129,19	-8 546 346,48		
1. zysk netto (+)		0,00	0,00		
2. strata netto (-)		7 753 129,19	8 546 346,48		
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +, -III)		10 059 981,73	9 640 440,71		

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

2024-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 5 w Wejherowie
1.2	siedzibę jednostki Ul. Gdańska 30 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki Ul. Gdańska 30 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka budżetowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady polityki rachunkowości</p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych</p> <p>Zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwale i WNiP * <ul style="list-style-type: none"> – wg cen nabycia – z wyceny wynikającej z decyzji • Amortyzacja <ul style="list-style-type: none"> – metoda liniowa • Zapasy <ul style="list-style-type: none"> – w cenach zakupu • Rozchód materiałów/towarów* <ul style="list-style-type: none"> – metoda FIFO • Środki trwale w budowie* <ul style="list-style-type: none"> – cena nabycia – koszt wytworzenia

	<ul style="list-style-type: none"> • Należności <ul style="list-style-type: none"> – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności • Środki pieniężne <ul style="list-style-type: none"> – w wartości nominalne • Fundusze specjalne <ul style="list-style-type: none"> – w wartości nominalnej • Rozliczenia międzyokresowe <ul style="list-style-type: none"> Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie • Wynik finansowy <ul style="list-style-type: none"> – w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> • sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr • zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości • ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego – 1
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 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 niemortyzowanych 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
	212.441,20
1.16.	inne informacje
	Nadwyżka środków obrotowych na rachunku dochodów wydzielonych 6,87
2.	

1.1	...
1.2	...
1.3	...
1.4	...
1.5	...
1.6	...
1.7	...
1.8	...
1.9	...
2.0	...
2.1	...
2.2	...
2.3	...
2.4	...
2.5	...
2.6	...
2.7	...
2.8	...
2.9	...
3.0	...
3.1	...
3.2	...
3.3	...
3.4	...
3.5	...
3.6	...
3.7	...
3.8	...
3.9	...
4.0	...
4.1	...
4.2	...
4.3	...
4.4	...
4.5	...
4.6	...
4.7	...
4.8	...
4.9	...
5.0	...
5.1	...
5.2	...
5.3	...
5.4	...
5.5	...
5.6	...
5.7	...
5.8	...
5.9	...
6.0	...
6.1	...
6.2	...
6.3	...
6.4	...
6.5	...
6.6	...
6.7	...
6.8	...
6.9	...
7.0	...
7.1	...
7.2	...
7.3	...
7.4	...
7.5	...
7.6	...
7.7	...
7.8	...
7.9	...
8.0	...
8.1	...
8.2	...
8.3	...
8.4	...
8.5	...
8.6	...
8.7	...
8.8	...
8.9	...
9.0	...
9.1	...
9.2	...
9.3	...
9.4	...
9.5	...
9.6	...
9.7	...
9.8	...
9.9	...
10.0	...

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

[Signature]
mgr Stanisław Okrój

.....
(główny księgowy)

2024-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych

[Signature]
.....
(kierownik jednostki)

