

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		2 612 358,73	2 744 420,64	<b>A. Fundusze</b>		1 983 821,37	1 947 739,11
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		12 152 445,92	14 564 412,02
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		2 612 358,73	2 744 420,64	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-10 168 624,55	-12 616 672,91
<b>1. Środki trwałe</b>		2 612 358,73	2 744 420,64	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00	0,00
<b>1.1. Grunty</b>		250 701,70	250 701,70	<b>2. Strata netto (-)</b>		10 168 624,55	12 616 672,91
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		2 312 569,67	2 443 330,33	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>		3 600,00	16 273,09	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>		45 487,36	34 115,52	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		1 150 171,55	1 321 075,77
<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>		1 150 171,55	1 321 075,77
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		214,78	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		366,52	480,09
<b>1. Akcje i udziały</b>		0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		101 071,19	127 342,93
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>		0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		531 819,73	672 152,67
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		573,28	1 013,55
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		3 853,84	3 950,19
				<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	521 634,19	524 394,24	8. Fundusze specjalne	512 272,21	516 136,34
<b>I. Zapasy</b>	5 141,62	3 827,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	512 272,21	516 136,34
1. Materiały	5 141,62	3 827,62	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>	499 438,00	468 858,00			
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	499 438,00	468 858,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	17 054,57	51 708,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 054,57	51 708,62			
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>	<b>3 133 992,92</b>	<b>3 268 814,88</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 133 992,92</b>	<b>3 268 814,88</b>

Stanisława Okrój

(główny księgowy)

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

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Wojewódzkiego Centrum**  
**Usług Wspólnych**

**mgr Dorota Popiołek**

Szkola Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 192946900	<b>sporządzony na dzień 31-12-2024 r.</b>	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>317 942,86</b>	<b>358 016,34</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 009,90	64 271,84
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	265 932,96	293 744,50
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 590 721,99</b>	<b>13 124 628,92</b>
I.	Amortyzacja	113 655,51	112 755,25
II.	Zużycie materiałów i energii	937 166,89	917 755,05
III.	Usługi obce	292 761,56	260 668,24
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	7 315 752,66	9 447 533,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 829 866,37	2 369 117,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 269,00	3 799,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	95 250,00	13 000,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-10 272 779,13</b>	<b>-12 766 612,58</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>104 521,10</b>	<b>150 419,76</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	104 521,10	150 419,76
<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>-10 168 258,03</b>	<b>-12 616 192,82</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)	-10 168 258,03	-12 616 192,82
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	366,52	480,09
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-10 168 624,55	-12 616 672,91

**Główny Księgowy**  
**Wojchowski Centrum**  
**Usług Wspólnych**  
Stanisława Okrój  
(główny księgowy)  
**mgr Stanisław Okrój**

2025-03-14  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Szkoła Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 192946900		<b>sporządzone na dzień 31-12-2024 r.</b>		Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			<b>11 232 762,03</b>	<b>12 152 445,92</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			10 681 787,16	13 011 086,38
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			10 375 517,16	12 766 269,22
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje			0,00	15 301,20
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			306 270,00	229 515,96
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
	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)			9 762 103,27	10 599 120,28
2.1.	Strata za rok ubiegły			9 363 219,21	10 168 624,55
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			368 257,06	415 194,53
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	15 301,20
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			30 627,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>12 152 445,92</b>	<b>14 564 412,02</b>
...	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			<b>-10 168 624,55</b>	<b>-12 616 672,91</b>
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00
2.	strata netto (-)			10 168 624,55	12 616 672,91
3.	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>			<b>1 983 821,37</b>	<b>1 947 739,11</b>

**Główny Księgowy**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

Stanisława Okrój  
(główny księgowy)

*mgr Stanisława Okrój*

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

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



## 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>01.01.2024 r. do 31.12.2024 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>• Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</li> <li>• Długoterminowe aktywa finansowe *</li> <li>• Należności <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• Roszczenia i zobowiązania</li> <li>• Środki pieniężne <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• Kredyty i pożyczki</li> <li>• Rezerwy na zobowiązania</li> <li>• Fundusze specjalne <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• Rozliczenia międzyokresowe <ul style="list-style-type: none"> <li>– ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• Wynik finansowy <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 I</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>475 166,20 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>- nadwyżka środków obrotowych 480,09 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 Stanisław Okrój**

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

**mgr Dariusz Jędrzejak**