

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 647 221,45	1 686 350,17	A. Fundusze		1 432 405,35	1 485 071,43
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		5 119 691,79	5 404 935,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 647 221,45	1 686 350,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 687 286,44	-3 919 863,85
1. Środki trwałe		1 647 221,45	1 686 350,17	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		215 520,71	215 520,71	2. Strata netto (-)		3 687 286,44	3 919 863,85
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		1 399 953,72	1 450 381,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		13 962,49	12 317,80	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		17 784,53	8 130,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		237 109,64	254 456,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		237 109,64	254 456,18
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 803,48	1 336,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		36 859,91	39 857,29
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		190 374,92	206 385,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		418,89	467,70
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	22 293,54	53 177,44	8. Fundusze specjalne	5 652,44	6 408,98
I. Zapasy	5 302,60	5 797,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 652,44	6 408,98
1. Materiały	5 302,60	5 797,30	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	11 338,50	40 971,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 338,50	40 971,16			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 652,44	6 408,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 652,44	6 408,98			
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	1 669 514,99	1 739 527,61	Suma pasywów	1 669 514,99	1 739 527,61

Stanisława Okrój
 Główny Księgowy
 (główny księgowy)
 mgr Stanisława Okrój

2019-05-27
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 190486587		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	394 226,70	520 072,00		
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	394 226,70	520 072,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 091 244,93	4 440 607,31		
I.	Amortyzacja	70 660,28	70 871,28		
II.	Zużycie materiałów i energii	653 540,59	688 359,16		
III.	Usługi obce	60 323,55	65 429,51		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	2 617 524,02	2 863 686,21		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	687 748,79	751 199,15		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 447,70	1 062,00		
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)	-3 697 018,23	-3 920 535,31		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 675,04	610,48		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	9 675,04	610,48		
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)	-3 687 343,19	-3 919 924,83		
G.	Przychody finansowe	56,75	60,98		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	56,75	60,98		
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)	-3 687 286,44	-3 919 863,85
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)	-3 687 286,44	-3 919 863,85

Stanisława Okrój

(główny księgowy)

Główny Księgowy
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych
mgr Stanisława Okrój

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Dorota Popiołek

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 190486587		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 771 447,47	5 119 691,79		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 043 626,74	4 574 370,26		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 007 496,75	4 464 370,26		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	11 799,99	110 000,00		
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	24 330,00	0,00		
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)	3 695 382,42	4 289 126,77		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 281 240,58	3 687 286,44		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	402 341,85	491 840,33		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 799,99	110 000,00		
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)	5 119 691,79	5 404 935,28		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 687 286,44	-3 919 863,85		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	3 687 286,44	3 919 863,85		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 432 405,35	1 485 071,43		

Główny Księgowy
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Stanisław Okrój

Stanisława Okrój

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	WEJHEROWO
1.3	adres jednostki
	ul. Derdowskiego 1, 84-200 WEJHEROWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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> <p>"Środki trwałe i WNIP * wg cen nabycia z wyceny wynikającej z decyzji</p> <p>"Amortyzacja metoda liniowa</p> <p>"Zapasy w cenach zakupu</p> <p>"Rozchód materiałów/towarów* metoda FIFO</p> <p>"Środki trwałe w budowie* cena nabycia koszt wytworzenia</p> <p>"Należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</p> <p>"Środki pieniężne w wartości nominalnej</p> <p>"Fundusze specjalne w wartości nominalnej</p> <p>"Rozliczenia międzyokresowe ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</p> <p>"Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p>*niepotrzebne skreślić</p>
5.	inne informacje
	<p>"sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr</p> <p>"zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości</p> <p>"ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego 1</p>

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 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)
	załączki 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 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
	147 328,55

1.16.	inne informacje
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

Stanisława Okrój

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

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

