

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Nanicka 22 84-200 WEJHEROWO 384045769 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 543 001,95	11 131 000,53	A. Fundusze	10 748 334,08	10 313 273,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	24 410 064,51	25 204 889,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 543 001,95	11 131 000,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 661 730,43	-14 891 616,52
1. Środki trwałe	11 498 721,95	11 086 720,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	309 768,60	309 768,60	2. Strata netto (-)	13 661 730,43	14 891 616,52
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	10 873 847,98	10 506 203,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	80 233,40	67 151,78	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	234 871,97	203 596,93	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 013 716,64	2 003 976,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	44 280,00	44 280,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 013 716,64	2 003 976,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 783,77	1 394,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	899,87	210,93
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 239,53	137 386,86
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	693 880,54	730 432,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 131,61	1 256,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	4 231,62
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 219 048,77	1 186 249,07	8. Fundusze specjalne	1 179 781,32	1 129 063,53
I. Zapasy	1 940,94	9 178,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 179 781,32	1 129 063,53
1. Materiały	1 940,94	9 178,28	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	748 320,64	584 237,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36 426,64	43 564,71			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	711 894,00	540 673,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	468 787,19	592 833,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	468 787,19	592 833,08			
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	12 762 050,72	12 317 249,60	Suma pasywów	12 762 050,72	12 317 249,60

Stanisława Okrę
Główny Księgowy
Wolterskluwer Cennum
(główny księgowy)
mgr Stanisława Okrę

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wolterskluwer Cennum
(kierownik jednostki)
mgr Dorota Popiołek

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Nanicka 22 84-200 WEJHEROWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 384045769		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		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	822 632,62	1 463 741,64		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 657,85	84 993,19		
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	766 974,77	1 378 748,45		
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 497 705,86	16 387 811,32		
I.	Amortyzacja	514 905,08	504 821,84		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 739 250,68	2 507 650,79		
III.	Usługi obce	423 975,42	558 124,40		
IV.	Podatki i opłaty	6 158,00	6 386,00		
V.	Wynagrodzenia	9 490 209,90	10 319 027,08		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 304 799,88	2 472 985,08		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 506,90	7 816,13		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 900,00	11 000,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 675 073,24	-14 924 069,68		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 175,01	32 664,09		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	14 175,01	32 664,09		
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)	-13 660 898,23	-14 891 405,59		
G.	Przychody finansowe	67,67	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	67,67	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)	-13 660 830,56	-14 891 405,59
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	899,87	210,93
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-13 661 730,43	-14 891 616,52

Stanisława Oko
Główny Księgowy
 Ministerstwa Cennym
 (główny księgowy)
 mgr Stanisław Oko

2023-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Weinerowskiego Centrum
 (Kierownik jednostki)
 mgr Dorota Popielek

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Nanicka 22 84-200 WEJHEROWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 384045769		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		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)	24 286 624,04	24 410 064,51		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 948 773,58	15 934 793,48		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 899 486,92	15 841 462,36		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	49 286,66	78 977,12		
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	13 247,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.b.	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	1 107,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 825 333,11	15 139 968,00		
2.1.	Strata za rok ubiegły	12 988 430,02	13 661 730,43		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	759 698,78	1 398 749,75		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	49 286,66	78 977,12		
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	27 917,65	510,70		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 410 064,51	25 204 889,99		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 661 730,43	-14 891 616,52		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	13 661 730,43	14 891 616,52		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	10 748 334,08	10 313 273,47		

Główny Księgowy
Stanisława Okrój
(główny księgowy)
mgr Stanisława Okrój

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wejnerowskiego Centrum
Usług Wspólnych
(kierownik jednostki)
mgr Dorota...

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2
1.2	siedzibę jednostki ul. Nanicka 22 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki ul. Nanicka 22 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka Budżetowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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"> ● Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * ● Długoterminowe aktywa finansowe * ● Należności <ul style="list-style-type: none"> – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności ● Roszczenia i zobowiązania ● Środki pieniężne <ul style="list-style-type: none"> – w wartości nominalnej ● Kredyty i pożyczki ● Rezerwy na zobowiązania ● 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 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.	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
	569 953,63 zł
1.16.	inne informacje
	- nadwyżka środków obrotowych 210,93 zł
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
Wejnerowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Stanisław Okrój

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wejnerowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Dariusz Repiętek

(kierownik jednostki)

