

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 686 350,17	1 691 949,58	A. Fundusze		1 485 071,43	1 452 161,62
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		5 404 935,28	6 218 476,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 686 350,17	1 691 949,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 919 863,85	-4 766 314,76
1. Środki trwałe		1 686 350,17	1 691 949,58	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		215 520,71	215 520,71	2. Strata netto (-)		3 919 863,85	4 766 314,76
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		1 450 381,66	1 465 755,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		12 317,80	10 673,11	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		8 130,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		254 456,18	314 418,53
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		254 456,18	314 418,53
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 336,80	5 754,07
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		39 857,29	46 412,95
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		206 385,41	245 311,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		467,70	761,82
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	53 177,44	74 630,57	8. Fundusze specjalne	6 408,98	16 177,76
I. Zapasy	5 797,30	6 390,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 408,98	16 177,76
1. Materiały	5 797,30	6 390,07	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	40 971,16	52 062,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	40 971,16	52 062,74			
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	6 408,98	16 177,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 408,98	16 177,76			
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	1 739 527,61	1 766 580,15	Suma pasywów	1 739 527,61	1 766 580,15

Stanisława Okrój
Główny Księgowy
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych
Stanisława Okrój
mgr Stanisława Okrój

2024-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wejherowskiego 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 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	520 072,00	✓	563 737,30	
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	520 072,00	✓	563 737,30	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 440 607,31		5 331 184,89	
I.	Amortyzacja	70 871,28	✓	72 374,93	
II.	Zużycie materiałów i energii	688 359,16	✓	867 344,89	
III.	Usługi obce	65 429,51	✓	78 345,24	
IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	2 863 686,21	✓	3 385 173,65	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	751 199,15	✓	885 301,18	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 062,00	✓	2 145,00	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		40 500,00	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 920 535,31		-4 767 447,59	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	610,48		1 123,04	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	610,48	✓	1 123,04	
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)	-3 919 924,83		-4 766 324,55	
G.	Przychody finansowe	60,98		9,79	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	60,98	✓	9,79	
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)	-3 919 863,85	-4 766 314,76
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)	-3 919 863,85	-4 766 314,76

Stanisław Okrój
Główny Księgowy
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Stanisław Okrój

2024-03-19
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO Numer identyfikacyjny REGON 190486587	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)		5 119 691,79	5 404 935,28 ✓
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 574 370,26	5 375 970,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 464 370,26	5 296 470,00 ✓
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		110 000,00	79 500,00
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)		4 289 126,77	4 562 428,90
2.1. Strata za rok ubiegły		3 687 286,44	3 919 863,85 ✓
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		491 840,33	561 539,39 ✓
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		110 000,00	79 500,00 ✓
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	1 525,66
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 404 935,28	6 218 476,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 919 863,85	-4 766 314,76
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		3 919 863,85	4 766 314,76 ✓
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		1 485 071,43	1 452 161,62 ✓

Stanisława Okrój

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Stanisława Okrój

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

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

INFORMACJA DÓDATKOWA

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
	01-01-2023 - 31-12-2023
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> <ul style="list-style-type: none"> •Środki trwale i WNIP * wg cen nabycia z wyceny wynikającej z decyzji •Amortyzacja metoda liniowa •Zapasy w cenach zakupu •Rozchód materiałów/towarów* metoda FIFO •Środki trwale w budowie* cena nabycia koszt wytworzenia •Należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności •Środki pieniężne w wartości nominalnej •Fundusze specjalne w wartości nominalnej •Rozliczenia międzyokresowe ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie •Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji <p>*niepotrzebne skreślić</p>

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 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)
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.	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
	106 845,08
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
	79 500,00zł.
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

Stanisława Okrój
Główny Księgowy
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 mgr Stanisława Okrój

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych

mgr Dorota Popiołek

(kierownik jednostki)

