

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		11 131 000,53	10 627 186,35	<b>A. Fundusze</b>		10 313 273,47	9 775 612,69
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		25 204 889,99	26 024 304,30
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		11 131 000,53	10 627 186,35	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-14 891 616,52	-16 248 691,61
<b>1. Środki trwałe</b>		11 086 720,53	10 582 906,35	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00	0,00
1.1. Grunty		309 768,60	309 768,60	<b>2. Strata netto (-)</b>		14 891 616,52	16 248 691,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		10 506 203,22	10 092 123,20	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		67 151,78	54 070,16	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		203 596,93	126 944,39	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		2 003 976,13	1 996 470,73
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		44 280,00	44 280,00	<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>		2 003 976,13	1 996 470,73
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		1 394,78	1 409,68
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		210,93	171,41
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		137 386,86	146 830,11
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		730 432,41	781 946,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		1 256,00	1 955,23
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		4 231,62	4 347,99
				<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 186 249,07	1 144 897,07	8. Fundusze specjalne	1 129 063,53	1 059 809,70
<b>I. Zapasy</b>	9 178,28	588,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 129 063,53	1 059 809,70
1. Materiały	9 178,28	588,55	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>	584 237,71	752 337,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	43 564,71	79 979,42			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	540 673,00	672 358,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	592 833,08	391 971,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	592 833,08	391 971,10			
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>12 317 249,60</b>	<b>11 772 083,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 317 249,60</b>	<b>11 772 083,42</b>

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

2024-09-22  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wejherowskiego Centrum Usług Wspólnych  
mgr Dariusz Bujdak  
(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Nanicka 22 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 384045769		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat 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. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 463 741,64</b>	<b>1 633 590,77</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	84 993,19	95 041,03		
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	1 378 748,45	1 538 549,74		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>16 387 811,32</b>	<b>17 892 053,95</b>		
I.	Amortyzacja	504 821,84	515 640,03		
II.	Zużycie materiałów i energii	2 507 650,79	2 841 102,03		
III.	Usługi obce	558 124,40	503 493,68		
IV.	Podatki i opłaty	6 386,00	7 209,00		
V.	Wynagrodzenia	10 319 027,08	11 169 468,59		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 472 985,08	2 708 325,51		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 816,13	15 440,11		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 000,00	131 375,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-14 924 069,68</b>	<b>-16 258 463,18</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>32 664,09</b>	<b>9 263,68</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	32 664,09	9 263,68		
<b>E. 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. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-14 891 405,59</b>	<b>-16 249 199,50</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>679,30</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	679,30		
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)	-14 891 405,59	-16 248 520,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	210,93	171,41
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-14 891 616,52	-16 248 691,61

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

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Nanicka 22 84-200 WEJHEROWO		Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 384045769		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>24 410 064,51</b>	<b>25 204 889,99</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	15 934 793,48	17 218 654,25
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 841 462,36	17 206 828,40
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	78 977,12	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	13 247,00	11 825,85
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	1 107,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	15 139 968,00	16 399 239,94
2.1.	Strata za rok ubiegły	13 661 730,43	14 891 616,52
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 398 749,75	1 507 623,42
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	78 977,12	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	510,70	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>25 204 889,99</b>	<b>26 024 304,30</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-14 891 616,52</b>	<b>-16 248 691,61</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	14 891 616,52	16 248 691,61
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>10 313 273,47</b>	<b>9 775 612,69</b>

Główny Księgowy  
Stanisława Okrój  
(główny księgowy)  
mgr Stanisława Okrój

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

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



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	WEJHEROWO
1.3	adres jednostki
	ul. Nanicka 22, 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
	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"> <li>•Środki trwałe i WNiP * <ul style="list-style-type: none"> <li>-wg cen nabycia</li> <li>-z wyceny wynikającej z decyzji</li> </ul> </li> <li>•Amortyzacja <ul style="list-style-type: none"> <li>-metoda liniowa</li> </ul> </li> <li>•Zapasy <ul style="list-style-type: none"> <li>-w cenach zakupu</li> </ul> </li> <li>•Rozchód materiałów/towarów* <ul style="list-style-type: none"> <li>-metoda FIFO</li> </ul> </li> <li>•Środki trwałe w budowie* <ul style="list-style-type: none"> <li>-cena nabycia</li> <li>-koszt wytworzenia</li> </ul> </li> <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 1</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
	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)
	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 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
	496 303,79 zł
1.16.	inne informacje
	- nadwyżka środków obrotowych 171,41 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

Stanisław Okrój  
**Wojewódzkie Centrum Usług Wspólnych**  
 (główny księgowy)  
*[Signature]*  
**mgr Stanisław Okrój**

2024-03-22  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Wojewódzkiego Centrum Usług Wspólnych**  
*[Signature]*  
**mgr Jerzy Pańiak**  
 (Kierownik jednostki)

