

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
190486587 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 691 949,58	1 626 121,40	<b>A. Fundusze</b>	1 452 161,62	1 270 498,28
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 218 476,38	7 528 256,39
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 691 949,58	1 626 121,40	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-4 766 314,76	-6 257 758,11
<b>1. Środki trwałe</b>	1 691 949,58	1 626 121,40	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	215 520,71	215 520,71	2. Strata netto (-)	4 766 314,76	6 257 758,11
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	1 465 755,76	1 401 572,27	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 673,11	9 028,42	<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	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	314 418,53	463 871,80
<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>	314 418,53	463 871,80
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 754,07	8 126,82
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	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	46 412,95	62 796,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	245 311,93	333 520,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	761,82	975,36
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B. Aktywa obrotowe</b>	74 630,57	108 248,68	8. Fundusze specjalne	16 177,76	58 452,53
<b>I. Zapasy</b>	6 390,07	6 188,25	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 177,76	58 452,53
1. Materiały	6 390,07	6 188,25	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>	52 062,74	43 607,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	52 062,74	43 607,90			
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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	16 177,76	58 452,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 177,76	58 452,53			
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>1 766 580,15</b>	<b>1 734 370,08</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 766 580,15</b>	<b>1 734 370,08</b>

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

2025-03-13  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wejherowskiego Centrum  
 (Kierownik Jednostki)  
 mgr Dorota Popiołek

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 190486587		<b>sporządzony na dzień 31-12-2024 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>563 737,30</b>	<b>596 345,30</b>		
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	563 737,30	596 345,30		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 331 184,89</b>	<b>6 867 490,43</b>		
I.	Amortyzacja	72 374,93	65 828,18		
II.	Zużycie materiałów i energii	867 344,89	879 841,16		
III.	Usługi obce	78 345,24	81 816,00		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	3 385 173,65	4 639 500,15		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	885 301,18	1 198 869,36		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 145,00	1 635,58		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	40 500,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-4 767 447,59</b>	<b>-6 271 145,13</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 123,04</b>	<b>13 364,85</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	1 123,04	13 364,85		
<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>-4 766 324,55</b>	<b>-6 257 780,28</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9,79</b>	<b>22,17</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	9,79	22,17		
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)	-4 766 314,76	-6 257 758,11
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)	-4 766 314,76	-6 257 758,11

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

2025-03-13  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 190486587	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2024 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>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>5 404 935,28</b>	<b>6 218 476,38</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 375 970,00	6 682 122,71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 296 470,00	6 682 122,71
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		79 500,00	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		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1. 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)		4 562 428,90	5 372 342,70
2.1. Strata za rok ubiegły		3 919 863,85	4 766 314,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		561 539,39	606 027,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		79 500,00	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		1 525,66	0,00
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>6 218 476,38</b>	<b>7 528 256,39</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-4 766 314,76</b>	<b>-6 257 758,11</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		4 766 314,76	6 257 758,11
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>		<b>1 452 161,62</b>	<b>1 270 498,28</b>

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

2025-03-13  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Dorota Popiołek



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Przedszkole Samorządowe nr 2</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Derdowskiego 1 84-200 Wejherowo</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Derdowskiego 1 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>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Fundusze specjalne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• <b>Wynik finansowy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> </li> </ul> <p><b>*niepotrzebne skreślić</b></p>
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 niemortyzowanych 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>221 819,65zł</b>
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
	<b>0,00</b>
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

*Melis*  
mgr **Stanisława Okrój**

(główny księgowy)

*2025-09-13*

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych

*Dorota*  
(kierownik jednostki)  
mgr **Dorota Popelska**