

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		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 31-12-2025 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 626 121,40	1 604 521,36	A. Fundusze	1 270 498,28	1 233 600,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 528 256,39	8 069 523,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 626 121,40	1 604 521,36	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 257 758,11	-6 835 922,97
1. Środki trwałe	1 626 121,40	1 604 521,36	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	215 520,71	215 520,71	2. Strata netto (-)	6 257 758,11	6 835 922,97
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	1 401 572,27	1 381 616,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 028,42	7 383,73	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	463 871,80	482 793,08
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	463 871,80	482 793,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 126,82	2 518,91
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	62 796,59	67 209,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	333 520,50	357 711,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	975,36	1 202,58
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	108 248,68	111 872,71	8. Fundusze specjalne	58 452,53	54 150,04
I. Zapasy	6 188,25	8 871,22	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 452,53	54 150,04
1. Materiały	6 188,25	8 871,22	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	43 607,90	48 851,45			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	43 607,90	48 851,45			
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	58 452,53	54 150,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 452,53	54 150,04			
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	1 734 370,08	1 716 394,07	Suma pasywów	1 734 370,08	1 716 394,07

Stanisława Okrój
Główny Księgowy
 (główny księgowy) Wojewódzkiego Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Stanisława Okrój

2016-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wojewódzkiego Centrum Usług Wspólnych
 (kierownik jednostki)
[Podpis]
mgr Dorota Popiołek

Przedszkole Samorządowe Nr 2 ul. Derdowskiego 1 84-200 WEJHEROWO Numer identyfikacyjny REGON 190486587		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 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		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	596 345,30	601 617,48		
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	596 345,30	601 617,48		
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 867 490,43	7 451 680,32		
I	Amortyzacja	65 828,18	66 199,84		
II	Zużycie materiałów i energii	879 841,16	900 465,59		
III	Usługi obce	81 816,00	82 407,44		
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V	Wynagrodzenia	4 639 500,15	5 108 505,26		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 198 869,36	1 292 679,19		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 635,58	1 423,00		
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)	-6 271 145,13	-6 850 062,84		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 364,85	15 536,37		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II	Dotacje	0,00	0,00		
III	Inne przychody operacyjne	13 364,85	15 536,37		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 396,50		
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	1 396,50		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 257 780,28	-6 835 922,97		
G.	Przychody finansowe	22,17	0,00		
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II	Odsetki	22,17	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)	-6 257 758,11	-6 835 922,97
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)	-6 257 758,11	-6 835 922,97

Stanisława Okrój
Główny Księgowy
 Wejherowskiego Centrum
 Usług Wspólnych
 mgr Stanisława Okrój

2016-03-18
 (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		Adresat	
		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 218 476,38	7 528 256,39		
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 682 122,71	7 440 486,20		
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		6 682 122,71	7 395 886,40		
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
1.4 Środki na inwestycje		0,00	44 599,80		
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)		5 372 342,70	6 899 218,63		
2.1 Strata za rok ubiegły		4 766 314,76	6 257 758,11		
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		606 027,94	596 860,72		
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	44 599,80		
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)		7 528 256,39	8 069 523,96		
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 257 758,11	-6 835 922,97		
1 zysk netto (+)		0,00	0,00		
2 strata netto (-)		6 257 758,11	6 835 922,97		
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
IV Fundusz (II +, -III)		1 270 498,28	1 233 600,99		

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

2026-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

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

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
	01-01-2025 - 31-12-2025
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5	inne informacje
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
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
	259 526,35
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

Stanisława Okrój *mgr Stanisława Okrój*
(główny księgowy)

2026-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wejherowskiego Centrum
Usług Wspólnych

mgr Dorota Popiołek
(kierownik jednostki)