

Jednostka: ZSP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 ul. Wróbla 5 25-661 Kielce tel. 41 367-6481 Numer identyfikacyjny REGON 522902626	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Prezydent Miasta Kielce
---	---	------------------------------------



Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 142 178,76	7 985 966,85	A. Fundusze	5 397 842,72	7 058 765,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 091 856,99	17 639 903,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 142 178,76	7 985 966,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 694 014,27	-10 581 137,86
1. Środki trwałe	6 142 178,76	7 985 966,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	211 919,76	211 919,76	2. Strata netto (-)	-8 694 014,27	-10 581 137,86
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	5 829 388,31	7 533 477,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	75 168,95	136 106,30	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	25 701,74	104 463,23	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	761 030,70	1 008 869,08
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	761 030,70	1 008 869,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 658,28	35 817,52
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 192,10	52 238,74
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	233 112,06	304 555,03
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	457 560,14	561 683,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	598,63	704,41
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	16 694,66	81 667,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	275,54
I. Zapasy	5 363,92	1 082,44	8. Fundusze specjalne	5 909,49	53 594,62
1. Materiały	5 363,92	1 082,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 909,49	53 594,62
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 406,75	3 287,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 346,12	2 941,96			
2. Należności od budżetów	394,53	345,22			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	666,10	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 923,99	77 297,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 923,99	77 297,90			
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	6 158 873,42	8 067 634,37	Suma pasywów	6 158 873,42	8 067 634,37

KIEROWNIK DZIAŁU

Główny księgowy

Anna Joda

2025.04.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Ewelina Radecka-Maniara

STARSZY SPECJALISTA

Anna Cedro

Jednostka: ZSP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 ul. Wróbla 5 25-661 Kielce tel. 41 367-6481 Numer identyfikacyjny REGON 522902626	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Prezydent Miasta Kielce URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu i Księgowości 08-04-2025 INSPEKTOR <i>Anna Duda</i>
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	403 252,63	450 623,75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	378 631,09	430 199,70
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	24 621,54	20 424,05
B. Koszty działalności operacyjnej	9 144 500,64	11 048 652,56
I. Amortyzacja	321 541,18	316 689,76
II. Zużycie materiałów i energii	688 902,44	748 612,18
III. Usługi obce	439 471,56	490 082,67
Podatki i opłaty	29 717,15	38 580,44
.. Wynagrodzenia	6 122 219,72	7 411 188,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 541 649,59	2 042 500,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	999,00	999,00
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)	-8 741 248,01	-10 598 028,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	44 181,59	49 341,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	44 181,59	49 341,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	13 677,96
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	13 677,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 697 066,42	-10 562 365,26
G. Przychody finansowe	3 063,09	4 667,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 063,09	4 667,77
III. Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	10,94	12,63
I. Odsetki	10,94	12,63
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 694 014,27	-10 557 710,12
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	23 427,74
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 694 014,27	-10 581 137,86

KIEROWNIK DZIAŁU

Anna Duda

Główny księgowy

2025.04.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Edelma Radecka-Maniara

Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA

Anna Cedro

Jednostka: ZSP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Prezydent Miasta Kielce
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2		
ul. Wróbla 5 25-661 Kielce tel. 41 367-6481		
Numer identyfikacyjny REGON 522902626		
	sporządzone na dzień 31.12.2024	URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu i Księgowości 08-04-2025 WPEŁNIO INSPEKTOR mgr Aleksandra Zawadzka

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 527 875,40	14 091 856,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 382 373,41	12 298 390,73
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 359 373,41	10 139 234,92
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	23 000,00	31 444,81
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	2 127 711,00
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
„ 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)	7 818 391,82	8 750 344,57
2.1. Strata za rok ubiegły	7 766 833,04	8 694 014,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 558,78	24 885,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	23 000,00	31 444,81
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)	14 091 856,99	17 639 903,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 694 014,27	-10 581 137,86
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 694 014,27	-10 581 137,86
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 397 842,72	7 058 765,29

KIEROWNIK DZIAŁU

Anna Duda

Główny księgowy

2025.04.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Ewelina Kadercha-Namiara

Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA

Anna Cedro

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2
Kielce 25-661, ul. Wróbla 5



Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Wróbla 5, 25-661 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Uwzględniając zakres i specyfikę placówki, oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne: Wydatki ponoszone z góry i dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany

	wydatek. Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze, z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, księgowane są do danego roku : - dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, - dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np.faktura). Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich przeznaczenie”. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Zapasy na dzień bilansowy wycenia się wg cen zakupu brutto. Nie obejmuje się gospodarką magazynową wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, znaczków, biletów, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie. Materiałów tych nie inwentaryzuje się na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 500,- zł, ale wyższej niż 200,- zł podlegają ewidencji ilościowej. Zaznacza się , że kierownik jednostki może podjąć decyzję o wprowadzeniu do ewidencji ilościowej pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 200,- zł Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Jeżeli wartość odsetek jest niższa niż wartość poniesionych kosztów opłaty pocztowej za list polecony za poświadczeniem odbioru, odsetek nie nalicza się.
5.	inne informacje
	Nie posiadamy dodatkowych informacji
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 Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje taką informacją
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18-nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19-nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 20- nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21-nie dotyczy
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 Nr 22-nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Załącznik Nr 23-nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
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
	Nie występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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
	Nie występuje
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
	Nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono 290.920,07 zł, w tym: nagrody jubileuszowe 125.130,12 zł, ekwiwalenty za urlop 7.927,73 zł, odprawy 157.862,22 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dysponujemy dodatkowymi informacjami
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Załącznik Nr 25-nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dysponujemy dodatkowymi informacjami
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

KIEROWNIK DZIAŁU

Anna Duda

(główny księgowy)

2025-03-12

(data)

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA

Agata Szymkiewicz

(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA

Dorota Wesołowska

