

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170006924		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	408 279,69	377 983,69	A. Fundusze	295 026,71	256 642,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 311 626,42	2 492 229,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	408 279,69	377 983,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 016 599,71	-2 235 586,19
1. Środki trwałe	408 279,69	377 983,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 016 599,71	-2 235 586,19
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	402 690,50	373 680,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 589,19	4 303,43	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	170 908,82	177 813,48
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	170 908,82	177 813,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61,00	127,00
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	20 267,08	21 736,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 511,92	110 898,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	50,51	18,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	57 655,84	56 472,63	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 637,53	11 438,66	8. Fundusze specjalne	47 018,31	45 033,97
1. Materiały	10 637,53	11 438,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47 018,31	45 033,97
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	36 655,00	35 400,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	36 655,00	35 400,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 363,31	9 633,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 363,31	9 633,97			
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	465 935,53	434 456,32	Suma pasywów	465 935,53	434 456,32

2023.03.31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170006924		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 362,40	242 147,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	153 049,40	194 600,80
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	47 313,00	47 546,54
B. Koszty działalności operacyjnej	2 280 970,79	2 498 551,04
I. Amortyzacja	30 296,00	30 296,00
II. Zużycie materiałów i energii	309 790,23	377 848,93
III. Usługi obce	55 370,43	115 760,77
IV. Podatki i opłaty	27,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 512 247,53	1 580 048,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	371 892,03	393 028,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 347,57	1 568,29
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)	-2 080 608,39	-2 256 403,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 005,32	19 493,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	64 005,32	19 493,84
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)	-2 016 603,07	-2 236 909,86
G. Przychody finansowe	3,36	1 323,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3,36	1 323,67
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)	-2 016 599,71	-2 235 586,19
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)	-2 016 599,71	-2 235 586,19

2023.03.31

 Główny księgowy

 rok, miesiąc, dzień

 Kierownik jednostki

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170006924		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 382 957,82	2 311 626,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 094 722,30	2 263 818,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 094 722,30	2 263 818,37
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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
1.8. 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)	2 166 053,70	2 083 215,76
2.1. Strata za rok ubiegły	2 054 753,85	2 016 599,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	111 299,85	66 616,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 311 626,42	2 492 229,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 016 599,71	-2 235 586,19
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 016 599,71	-2 235 586,19
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	295 026,71	256 642,84

.....
 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności :
1	
1,1	nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie Nr 2 w Braniewie
1,2	siedzibę jednostki
	Braniewo
1,3	adres jednostki
	ul. Różana 14 ,14-500 Braniewo
1,4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja z zakresie wychowania przedszkolnego
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022r. do 31-12-2022r.
3	wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości – środki trwałe wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, materiały wycenia się wg cen nabycia ,wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy dotyczą danego roku budżetowego ,amortyzacji dokonuje się metodą liniową
5	Inne informacje
	brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności
1	
1,1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych ,wartości niematerialnych i prawnych ,zawierających 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
	0
1,3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1,4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0

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
	0

1,6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych ,w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
1,7	dane o odpisach aktualizacyjnych wartości 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)
	nie występują

1,8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego ,zwiększeniach ,wykorzystaniu ,rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występują
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
	nie występują
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
1,1	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.
	0

1,11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki za wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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 zobowiązań
	0
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 do zapłaty za nie
	0
1,14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1,15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	39 837,88 zł
1,16	inne informacje
	W jednostce nie występują inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej przedstawionej w bilansie .
2	
2,1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
2,2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych
	0
2,3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
2,4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0
2,5	inne informacje
	brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej ,jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Anna Sorkowicz

2023-03-30

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)