

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00 Numer identyfikacyjny REGON 170006924	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
--	---	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	377 983,69	347 687,69	A. Fundusze	256 642,84	148 261,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 492 229,03	2 563 472,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	377 983,69	347 687,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 235 586,19	-2 415 210,87
1. Środki trwałe	377 983,69	347 687,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 235 586,19	-2 415 210,87
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	373 680,26	344 670,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 303,43	3 017,67	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	177 813,48	250 967,97
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	177 813,48	250 967,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127,00	61,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	6 296,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 736,28	81 982,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 898,13	125 116,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	18,10	19,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	56 472,63	51 542,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	11 438,66	14 049,77	8. Fundusze specjalne	45 033,97	37 492,29
1. Materiały	11 438,66	14 049,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 033,97	37 492,29
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	35 400,00	26 880,00			
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	35 400,00	26 880,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 633,97	10 612,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 633,97	10 612,29			
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	434 456,32	399 229,75	Suma pasywów	434 456,32	399 229,75

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 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	242 147,34	313 335,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 600,80	242 883,60
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	47 546,54	70 451,43
B. Koszty działalności operacyjnej	2 498 551,04	2 729 427,64
I. Amortyzacja	30 296,00	30 296,00
II. Zużycie materiałów i energii	377 848,93	454 768,65
III. Usługi obce	115 760,77	35 834,76
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 580 048,47	1 760 887,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	393 028,58	443 765,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 568,29	3 874,78
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)	-2 256 403,70	-2 416 092,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 493,84	881,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	19 493,84	881,74
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)	-2 236 909,86	-2 415 210,87
G. Przychody finansowe	1 323,67	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 323,67	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)	-2 235 586,19	-2 415 210,87
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)	-2 235 586,19	-2 415 210,87

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 2 w Braniewie ul. Różana 14 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	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)	2 311 626,42	2 492 229,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 263 818,37	2 377 884,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 263 818,37	2 377 884,36
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)	2 083 215,76	2 306 640,74
2.1. Strata za rok ubiegły	2 016 599,71	2 235 586,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 616,05	71 054,55
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)	2 492 229,03	2 563 472,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 235 586,19	-2 415 210,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 235 586,19	-2 415 210,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	256 642,84	148 261,78

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności :
1	
1,1	nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie Nr.2
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
	01-01-2023r. do 31-12-2023r.
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			przychody	premi eszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynek przedszkola	1 160 409,59									1 160 409,59
2	Urządzenia techniczne i maszyny	44 254,08									44 254,08
3	Pozostałe środki trwałe	268 651,58		6 473,91				5 797,61			269 327,88
4	Wartości niematerialne i prawne	13 860,65									13 860,65

Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
786 729,33		29 010,24		29 010,24		815 739,57	373 680,26	344 670,02
39 950,65		1 285,76		1 285,76		41 236,41	4 303,43	3 017,67
268 651,58			6 473,91	6 473,91	5 797,61	269 327,88	0	0
13 860,65						13 860,65	0	0

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
	43 120,26 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
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nawrot-Kopycińska
(kierownik jednostki)