

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie ul. Sucharskiego 19A 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 367074971		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	475 371,73	459 108,98	A. Fundusze	406 907,91	335 245,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 554 894,46	1 784 031,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	475 371,73	459 108,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 147 986,55	-1 448 786,09
1. Środki trwałe	475 371,73	459 108,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	111 235,00	111 235,00	2. Strata netto (-)	-1 147 986,55	-1 448 786,09
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	357 882,32	343 299,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 254,41	4 574,41	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	120 209,57	181 004,50
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	120 209,57	181 004,50
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	304,00	390,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 691,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 538,72	48 255,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 788,52	77 482,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	51 745,75	57 141,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 952,26	6 350,37	8. Fundusze specjalne	46 578,33	50 185,85
1. Materiały	4 952,26	6 350,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 578,33	50 185,85
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	20 952,16	28 494,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	390,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	20 952,16	28 104,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 841,33	22 296,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 841,33	22 296,85			
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	527 117,48	516 250,36	Suma pasywów	527 117,48	516 250,36

Anna Sorkowicz
Główny księgowy

2024.03.29
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska
Kierownik jednostki

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie ul. Sucharskiego 19A 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 367074971		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	144 746,04	186 445,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 414,10	144 925,80
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	32 331,94	41 519,56
B. Koszty działalności operacyjnej	1 301 777,20	1 647 510,27
I. Amortyzacja	16 262,75	16 262,75
II. Zużycie materiałów i energii	191 743,37	249 413,94
III. Usługi obce	18 957,31	20 728,37
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	860 250,80	1 091 679,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	214 241,75	269 124,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	321,22	301,30
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)	-1 157 031,16	-1 461 064,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 217,32	12 668,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 217,32	12 668,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	390,00
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	390,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 148 813,84	-1 448 786,09
G. Przychody finansowe	827,29	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	827,29	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)	-1 147 986,55	-1 448 786,09
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)	-1 147 986,55	-1 448 786,09

Anna Sorkowicz
.....
Główny księgowy

2024.03.29
.....
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska
.....
Kierownik jednostki

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie		
ul. Sucharskiego 19A		
14-500 Braniewo		
tel. 55 621 64 00	sporządzone na dzień 31.12.2023	Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON		
367074971		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 436 694,00	1 554 894,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 164 799,93	1 430 922,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 164 799,93	1 430 922,42
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)	1 046 599,47	1 201 784,93
2.1. Strata za rok ubiegły	1 005 475,17	1 147 986,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 124,30	53 798,38
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)	1 554 894,46	1 784 031,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 147 986,55	-1 448 786,09
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 147 986,55	-1 448 786,09
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	406 907,91	335 245,86

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 4 W BRANIEWIE
1.2	siedzibę jednostki
	Braniewo
1.3	adres jednostki
	ul. Sucharskiego 19 ,14-500 Braniewo.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole prowadzi działalność edukacyjną w zakresie wychowania przedszkolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dn.29-09-1994r oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z dn.13-09-2017 . Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych WNP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub WNiP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego, według stawek podatkowych. Zakupione materiały ujmuje się w ewidencji w/g rzeczywistych cen nabycia. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu metodą FIFO. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczy danego roku budżetowego . Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym przedszkole jest Gmina Miasta Braniewa , ul. Kościuszki 111 , 14-500 Braniewo
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększe- nie wartości początko- wej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości Początkowej			Ogółem zmniejsze- nie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	Przychody	Prze- miesz- cze- nie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	111.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.235,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	588.854,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588.854,03
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	37.839,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.839,46
4.	Pozostałe środki trwałe	32.955,92	5141,81	0,00	0,00	5.141,81	0,00	548,-	0,00	548,-	37.549,73
5.	Wartości niematerialne i prawne	7.270,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.270,10

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia 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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.235,00	111.235,00
230.971,71	0,00	14.582,75	0,00	14.582,75	0,00	245.554,46	357.882,32	343.299,57
31.585,05	0,00	1.680,00	0,00	1.680,00	0,00	33.265,05	6.254,41	4.574,41
32.955,92	0,00	0,00	5.141,81	5.141,81	548,-	37.549,73	0,00	0,00
7.270,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.270,10	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																	
	0,00																																	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																	
	0,00																																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																	
	Grunty w wieczystym użytkowaniu <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr> <tr> <td rowspan="2">1.</td><td rowspan="2">Udział w działce Nr 8/171 obręb 12</td><td>Powierzchnia (m.)</td><td>1616,00</td><td>-</td><td>-</td><td>1616,00</td></tr> <tr> <td>Wartość(zł)</td><td>111235,00</td><td>-</td><td>-</td><td>111235,00</td></tr> </table>						L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7	1.	Udział w działce Nr 8/171 obręb 12	Powierzchnia (m.)	1616,00	-	-	1616,00	Wartość(zł)	111235,00	-	-	111235,00
L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																												
				zwiększenia	zmniejszenia																													
1	2	3	4	5	6	7																												
1.	Udział w działce Nr 8/171 obręb 12	Powierzchnia (m.)	1616,00	-	-	1616,00																												
		Wartość(zł)	111235,00	-	-	111235,00																												
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																																	
	0,00																																	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																	
	0,00																																	
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)																																	
	0,00																																	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																	
	0,00																																	
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																																	
	0,00																																	
b)	powyżej 3 do 5 lat																																	
	0,00																																	
c)	powyżej 5 lat																																	
	0,00																																	
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																																	
	0,00																																	

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną 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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	17.853,80
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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

Anna Sorkowicz

.....
(główny księgowy)

2024-03-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

.....
(kierownik jednostki)