

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie ul. Sucharskiego 19 14-500 Braniewo	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	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	507 897,23	491 634,48	A. Fundusze	448 348,57	431 218,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 417 121,96	1 436 694,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	507 897,23	491 634,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-968 773,39	-1 005 475,17
1. Środki trwałe	507 897,23	491 634,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	111 235,00	111 235,00	2. Strata netto (-)	-968 773,39	-1 005 475,17
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	387 047,82	372 465,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 614,41	7 934,41	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	91 924,68	100 587,77
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	91 924,68	100 587,77
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
... 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	9 701,92	9 987,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 357,97	53 607,34
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	32 376,02	40 172,12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 296,07	2 963,78	8. Fundusze specjalne	29 864,79	36 993,18
1. Materiały	2 296,07	2 963,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 864,79	36 993,18
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	28 450,16	23 761,16			
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	28 450,16	23 761,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 629,79	13 447,18			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 629,79	13 447,18			
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	540 273,25	531 806,60	Suma pasywów	540 273,25	531 806,60

2022.03.30
Główny księgowy
Anna Sorkowicz

Kierownik jednostki
mgr Agnieszka Naumot-Kopucińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie ul. Sucharskiego 19 14-500 Braniewo	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 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	87 006,82	122 521,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 481,60	91 556,50
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	25 525,22	30 965,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 056 090,86	1 132 045,58
I. Amortyzacja	16 496,06	16 262,75
II. Zużycie materiałów i energii	120 652,40	154 628,70
III. Usługi obce	19 267,84	41 799,95
Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	723 031,26	742 962,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	176 643,30	176 248,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	144,00
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)	-969 084,04	-1 009 524,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	310,00	4 047,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	310,00	4 047,18
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)	-968 774,04	-1 005 476,90
G. Przychody finansowe	0,65	1,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,65	1,73
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)	-968 773,39	-1 005 475,17
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)	-968 773,39	-1 005 475,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz
Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

mgr Agnieszka Dawrat-Kopcińska
Kierownik jednostki

Jednostka: PM4 NIP 5821627607 Regon 367074971

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat
Przedszkole Miejskie nr 4 w Braniewie ul. Sucharskiego 19 14-500 Braniewo		Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 367074971		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 368 031,90	1 417 121,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	970 903,60	1 023 359,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	970 903,60	1 023 359,35
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
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.8. 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)	921 813,54	1 003 787,31
2.1. Strata za rok ubiegły	895 113,72	968 773,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 699,82	35 013,92
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)	1 417 121,96	1 436 694,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-968 773,39	-1 005 475,17
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-968 773,39	-1 005 475,17
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	448 348,57	431 218,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Nawrot-Kopucińska

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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)
	<p>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 .</p> <p>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, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub WNiP, o wartości początkowej od 350 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub WNiP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 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.</p> <p>Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu metodą FIFO.</p> <p>Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczy danego roku budżetowego . Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.</p>
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 początko- wej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego
			nabyt- e	Przy- chody	Prze- mie- szcze- nie		zbycie	likwid- acja	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	25.114,93	0,00	2.691,99	0,00	2.691,99	0,00	0,00	0,00	0,00	27.806,92
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
201.806,21	0,00	14.582,75	0,00	14.582,75	0,00	216.388,96	387.047,82	372.465,07
28.225,05	0,00	1.680,00	0,00	1.680,00	0,00	29.905,05	9.614,41	7.934,41
25.114,93	0,00	0,00	2.691,99	2.691,99	0,00	27.806,92	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																																						
	<p>Grunty w wieczystym użytkowaniu</p> <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="3">1.</td><td rowspan="3">Udział w działce Nr 8/171 obręb 12</td><td>Powierzchnia (m²)</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> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></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 ²)	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 ²)	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	18.315,07
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Sorokowicz
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wszelkich w Braniewie


mgr Agnieszka Maurot-Kopucińska
(kierownik jednostki)