

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedszkole Publiczne nr 1 ul. J. Wysockiego 3a 72-400 Kamień Pomorski Regon: 000986828 NIP 9860242262			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat: Gmina Kamień Pomorski w Kamieniu Pomorskim 29.03.2024 wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A Aktywa trwałe	400 619,97	386 880,90	A Fundusz	308 982,42	282 932,62	
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 486 659,35	1 866 503,29	
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	400 619,97	386 880,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 177 676,93	-1 583 570,67	
A.II.1 Środki trwałe	400 619,97	386 880,90	A.II.1 Zysk netto (+)			
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-1 177 676,93	-1 583 570,67	
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	400 619,97	386 880,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek			
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe			
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 210,37	131 903,86	
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		0,00	
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	101 210,37	131 903,86	
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 133,61	8 650,05	
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 966,00	7 267,00	
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 969,99	64 426,24	
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 406,11	47 825,01	
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 161,84		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0	
B Aktywa obrotowe	9 572,82	27 955,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0	
B.I Zapasy	0,00	6 103,72	D.II.8 Fundusze specjalne	9 572,82	3 735,56	
B.I.1 Materiały		6 103,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 572,82	3 735,56	
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze			
B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania			
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe			
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	18 116,30				
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług						
B.II.2 Należności od budżetów						
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

B.II.4 Pozostałe należności	0,00	18 116,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 572,82	3 735,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 572,82	3 735,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	410 192,79	414 836,48	Suma pasywów	410 192,79	414 836,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Marzena Mikus

18.03.2014

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Stanisław Kurytło

Spon *Myside*

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Iwona Dunał

Numer identyfikacyjny REGON 000986828 Przedszkole Publiczne nr 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień :31.12.2023		Adresat: Gmina Kamień Pomorski w Kamieniu Pomorskim	
				Wpł. 29.03.2024	
Numer identyfikacyjny REGON 000986828		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	214 184,50	187 424,60		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	214 184,50	187 424,60		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 395 421,85	1 775 643,77		
I.	Amortyzacja	21 221,09	25 178,07		
II.	Zużycie materiałów i energii	101 699,11	229 167,99		
III.	Usługi obce	314 936,60	232 130,13		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	772 508,18	1 035 908,80		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	184 325,43	244 203,79		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	731,44	1 179,99		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 875,00		
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 181 237,35	-1 588 219,17		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 094,68	4 441,87		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	3 094,68	4 441,87		
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				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 178 142,67	-1 583 777,30		
G.	Przychody finansowe	465,74	206,63		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	465,74	206,63		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 177 676,93	-1 583 570,67		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 177 676,93	-1 583 570,67		

(główny księgowy)

28.03.2024
 (data sporządzenia)

(kierownik jedn)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 M. Mikus
 Marzena Mikus

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Iwona Dunał

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

Spo. Uprze

URZĄD MIEJSKI
 w Kamieniu Pomorskim

29.03.2024

Zestawienie zmian w funduszu jednostki - sporządzone na dzień 31.12.2023 r.			
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : Przedszkole Publiczne nr 1		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 213 626,13	1 486 659,35 ✓
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 560 523,07	1 729 315,83
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 379 713,07	1 729 315,83
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	180 810,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 287 489,85	1 349 471,89
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 055 416,04	1 177 676,93
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	219 906,76	171 794,96
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja i wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	12 167,05	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 486 659,35	1 866 503,29 ✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 177 676,93	-1 583 570,67
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-1 177 676,93	-1 583 570,67
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	308 982,42	282 932,62

Data sporządzenia

28.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy -

Miku

Marzena Mikus

Kierownik jednostki -

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Iwona Dunał

Sp. M. M. M.

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: <i>Przedszkole Publiczne nr 1</i>
1.2	siedzibę jednostki: <i>siedzibą przedszkola jest budynek położony przy ulicy Józefa Wysockiego 3A w Kamieniu Pomorskim</i>
1.3	adres jednostki: <i>ulica Józefa Wysockiego 3A 72-400 Kamień Pomorski</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Podstawa prawna: Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 900 ze zm.) Przedszkole Publiczne nr 1 jest placówką publiczną, która zapewnia opiekę i bezpieczeństwo wszystkim dzieciom oraz stwarza optymalne warunki do prawidłowego rozwoju po przez: wspomaganie indywidualnego rozwoju dziecka, udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz współdziałanie z rodziną w zakresie wychowania i przygotowania dzieci do nauki szkolnej. Przedszkole jest jednostką budżetową.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>rok obrotowy trwający od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), metod sporządzania rachunku zysków i strat: <ol style="list-style-type: none">1. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej metody wyceny aktywów i pasywów. Wynik finansowy i sprawozdania finansowe sporządza się tak, aby informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne.2. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu i jednostek budżetowych, oraz postanowień Zarządzenia Burmistrza Kamienia Pomorskiego nr 38/A/2018 z 26 lutego 2018 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w jednostkach obsługiwanych w ramach wspólnej obsługi przez Referat Oświaty, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Kamieniu Pomorskim.3. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka ustaliła, że środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza się (amortyzuje) się sukcesywnie. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 10.000,00 zł.4. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50%). Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł. – podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie

	<p>w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>5. Pozostałe środki trwałe do 10.000,00 zł ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>W Przedszkolu Publicznym nr 1 wynik finansowy ustalany jest na podstawie sporządzonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.</p>
5.	inne informacje
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 <i>Tabela II.1.1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>jednostka nie dysponuje takimi danymi.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>nie dotyczy</i>
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) <i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
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: <i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Tabela II.1.1.15</i>
1.16.	inne informacje <i>brak danych</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>nie dotyczy</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje <i>brak danych</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>brak danych</i>
3.1	Informacje o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach występujące pomiędzy jednostkami budżetowymi a budżetem JST Gminy Kamień Pomorski <i>nie dotyczy</i>

(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mikus
Marzena Mikus

BURMISTRZ DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
Stanisław Kurylto
mgr Iwona Dunał

Spa. Mysze

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (13-14)	Zwiększenie 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	przychody		przebiegi	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1.	wartości niematerialne i prawne	2 954,00	0,00	1 320,02	4 274,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 274,02	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
2.	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	1320,02	0	0	4274,02	0	0	0	
2.1.	inym podmiotom przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	998 543,80	0,00	11 439,00	1 009 982,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 982,80	0	0	25178,07	0	0	623101,9	0	0	400 619,97	
4.	Urządzenie techniczne i maszyny	24 400,00	0,00	0,00	24 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 400,00	24400	0	0	0	0	24400	0	0	0,00	
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00		
6.	Inne środki trwałe	108 513,51	0,00	57 594,58	166 108,09	0,00	0,00	0,00	0,00	166 108,09	108513,51	0	57594,58	0	0	166108,09	0	0	0,00	
	Razem	1 134 411,31	0,00	70 353,60	1 204 764,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 764,91	733 791,34	0,00	84 092,67	0,00	0,00	817 884,01	0,00	0	400 619,97	386 880,90

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wickul
Marzena Mikus

BIURMISTRZ
Stanisław Kurytło
DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
mgr Iwona Dunał

Społ. Mysla

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa(brutto - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
Razem	0	0

tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na 31 grudnia 2023 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Włkwa
Marzena Mikus

BURMISTRZ DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
Stanisław Kurytko
mgr Iwona Dunał

Spon. Mysion

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	0	0	0	0	0
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0
7.	Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, tj.: nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Kul
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko
 Stanisław Kurylko

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
mgr Iwona Dunał
 mgr Iwona Dunał

Sp. Myside

wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) 5
	zwiększenia 3	zmniejszenia 4			
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wixul
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

Spon. Ustawa

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			4	5	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3			6	7	
1.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0	0
4.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0	0
		wartość (zł)	0	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 W. Kuś

Marzena Mikus

BURMISTRZ DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Stanisław Kurytło

mgr Iwona Dunał

Sp. z o.o. Mysze

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	"0" Grunty	0	0	0	0	0
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	0	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
10.	"9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wukuj
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko
Stanisław Kurytko

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
mgr Wioletta Dudał
mgr Wioletta Dudał

Spon. Mysze

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-	-
12.	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mikus
Marzena Mikus

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

BURMISTRZ
Kurytło
Stanisław Kurytło

mgr Iwona Dunał

Spo. Mysze

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1.	-	0	0
2.	-	0	0
3.	-	0	0
4.	-	0	0
Razem		0	0

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Li'kuł

Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

mgr Iwona Dunaj

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Sp. z o.o. Myside

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0	0
12.	-	0	0	0	0	0
13.	-	0	0	0	0	0
14.	-	0	0	0	0	0
15.	-	0	0	0	0	0
16.	-	0	0	0	0	0
17.	-	0	0	0	0	0

Tabela nr 8

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

BURMISTRZ

GLÓWNY KSIĘGOWY
 M. Kuci

Marzena Mikus

Stanisław Kurytło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczą.

mgr Iwona Dunał

Stan Mikus

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miku

Marzena Mikus

BIURMISTRZ

Kurytło

Stanisław Kurytło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Dunał

mgr Iwona Dunał

Spon

Mysiek

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			BO	BZ		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO			BZ	
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Kw.
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło
Stanisław Kuryłło

DYREKTOR SZKOLE NR 1
mgr Iwona Dunał
mgr Iwona Dunał

S. Myszka

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NK 1
ul. J. Wysockiego 3a
72-400 Kamień Pomorski
tel. 91 382 03 93 NIP: 9860242960

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Mikus
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko
Stanisław Kurytko

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
mgr Iwona Dunał
mgr Iwona Dunał

Sp. Myszko

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 WUXMI

Marzena Mikus

BURMISTRZ

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Stanisław Kuryłto

mgr Iwona Dunał

Sp. Mysia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	1	2			3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń		0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mikulus
 Marzena Mikus

BURMISTRZ DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
Stanisław Kuryłto
 mgr Iwona Dunał

Spo. Mysiak

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczeniaa międzyokresowe kosztów(aktywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - opłacowe z góry czynsze, - prenumeraty, - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczeniaa międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Tabela nr 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W.XU

Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kuryllec

Stanisław Kuryllec

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Iwona Dunał

Spo. Wysoda

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1		
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	2	3
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	0	0
3. inne informacje	60 489,91	0
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	0
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	0
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WIKUŁ
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
mgr Iwona Dunał

Spo. Wyreka

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1
 Wzajemnie należności i zobowiązania
 występujące między jednostkami
 budżetowymi i budżetem JST Gminy
 ul. J. WMS 140 93
 72-400 Kamień Po Kamień Pomorski
 tel. 91 382 03 93. NIP 9860242262

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł																			
		JST/organ	OPS	SP1	SP2	SP JARSZEW O	SP WRZOSO WO	PP1	PP2	PSM	GP										
1	Należności wg pozycji bilansowych																				
1	Należności długoterminowe (A.III)																				
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)																				
3	Należności od budżetów (B.II.2)																				
4	Pozostałe należności (B.II.4)																				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)																				18116,3
	Ogółem:																				18116,3
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych																				
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)																				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)																				
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)																				
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)																				
5	Sumy obce (D.II.6)																				
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)																				
	Ogółem:																				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Mikus

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Iwona Dunał

BIURMISTRZ

Stanisław Kuryłko