

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedszkole Publiczne nr 2			Adresat: Gmina Kamień Pomorski w Kamieniu Pomorskim		
Regon: 810974270			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		
			wpl. 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 podpis
A Aktywa trwałe	88 665,14	85 008,02	A Fundusz	-40 232,08	-97 521,09
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 583 351,48	1 807 708,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	88 665,14	85 008,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 623 583,56	-1 905 229,17
A.II.1 Środki trwałe	88 665,14	85 008,02	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-1 623 583,56	-1 905 229,17
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	88 215,86	85 008,02	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	449,28		D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 293,79	186 144,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	139 293,79	186 144,56
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 463,88	22 247,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 072,00	8 775,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 319,09	83 265,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 353,05	68 241,87
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 823,79	
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
B Aktywa obrotowe	10 396,57	3 615,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 261,98	3 615,45
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 261,98	3 615,45
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	5 134,59	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 134,59				
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					

B.II.4 Pozostałe należności					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 261,98	3 615,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 261,98	3 615,45			
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	99 061,71	88 623,47	Suma pasywów	99 061,71	88 623,47

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Mikus
Marzena Mikus

28.03.2014

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Stanisław Kurytło

Jan Mysze

DYREKTOR
Przedszkole Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Mikołajczyk-Cisłot

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : Przedszkole Publiczne nr 2		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 810974270				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		296 276,23		259 359,40
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	✓	296 276,23		259 359,40
B	Koszty działalności operacyjnej		1 925 639,52		2 165 863,52
I	Amortyzacja	✓	3 697,32		3 657,12
II.	Zużycie materiałów i energii	✓	91 827,46		78 633,02
III.	Usługi obce	✓	405 191,65		390 219,01
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	✓	1 138 263,63		1 355 905,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓	284 201,50		322 779,13
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓	2 457,96		3 419,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				11 250,00
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 629 363,29		-1 906 504,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 134,59		1 089,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	✓	5 134,59		1 089,74
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				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 624 228,70		-1 905 414,38
G.	Przychody finansowe		645,14		185,21
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	✓	645,14		185,21
III	Inne				
H.	Koszty finansowe		0,00		0,00
I	Odsetki				
II	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-1 623 583,56		-1 905 229,17
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I -J - K)		-1 623 583,56		-1 905 229,17

(główny księgowy)

28.03.2024
(data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mik
Marzena Mikus

BURMISTRZ
(kierownik jedn.)
Stanisław Kurytko

Spw Uspiaa

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Mikołajczyk-Cisła

URZĄD MIEJSKI
 w Kamieniu Pomorskim
 Wpł. 29.03.2024

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sporządzone na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
Przedszkole Publiczne nr 2

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)	✓ 1 318 829,40	1 583 351,48
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	✓ 1 903 749,52	2 109 885,31
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 1 903 749,52	2 109 885,31
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		
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)	✓ 1 639 227,44	1 885 528,71
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 1 338 389,68	1 623 583,56
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 300 837,76	261 945,15
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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	✓ 1 583 351,48	1 807 708,08
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 623 583,56	-1 905 229,17
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	✓ -1 623 583,56	-1 905 229,17
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	✓ -40 232,08	-97 521,09

Data sporządzenia 26.03.2024

Główny Księgowy -

Kierownik jednostki -

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wzrost
 Marzena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Agnieszka Makolajczyk-Cielak

Spr. M. P. K.

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: <i>Przedszkole Publiczne nr 2</i>
1.2	siedzibę jednostki: <i>siedzibą przedszkola jest budynek położony przy ulicy Kornela Makuszyńskiego 4 w Kamieniu Pomorskim</i>
1.3	adres jednostki: <i>ulica Kornela Makuszyńskiego 4 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 2 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

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim
Wpł. 29.03.2024
Poz.rej. podpis

	<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 2 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mikus
Marzena Mikus

2014. 03. 28
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Mikolajczyk-Cisak

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłko

Sm Mikus

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umożliwienie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) [3-13]	Umożliwienie stan na początek roku obrotowego (13+17-18) [3-13]	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
		3	0,00	4	5	6	7	8	9			10	11	12				13	14	15
1	1 wartości niematerialne i prawne	4 331,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 331,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 331,46	0,00	0,00
2	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	grunty stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne podmioty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	budynki, lokale i obiekty niefinansowe	128 313,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 313,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 313,87	0,00	0,00
4	urządzenie techniczne i maszyny	1 992,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992,60	0,00	0,00
5	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne środki trwałe	171 745,11	0,00	2 486,78	0,00	0,00	2 486,78	0,00	0,00	1 804,00	172 427,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 745,89	0,00	0,00
	Razem	306 383,04	0,00	2 486,78	0,00	0,00	2 486,78	0,00	0,00	1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04	0,00	0,00
										1 804,00	307 065,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 383,04</		

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
Wixy
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Sp. Mysz

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Krolczyk-Cislo

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. K. W.
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłko

S. M.

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Kępczyk-Cisłak

wyszczególnienie	Stan na początek roku		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
	obrotowego 2	zwiększenia 3	zmniejszenia 4	5	
1	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
W. Kuku
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

S. M. M. M.

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Agnieszka *W. Kuku*

Grunty użytkowane wieczystie

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

M. Mikus

Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłła

S. Kopyda

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Kokołaczyk-Gisła

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.	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wikul
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Sp. Kozłowska

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Makobitczyk-Cisic

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
Luxy
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

S.m. Upada

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Kubiś-Cieślak

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu, wykorzystaniu 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	zwiększenia	rozwiązania	zwiększenia	rozwiązania
1.	-	0	0	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0	0	0	0
12.	-	0	0	0	0	0	0	0
13.	-	0	0	0	0	0	0	0
14.	-	0	0	0	0	0	0	0
15.	-	0	0	0	0	0	0	0
16.	-	0	0	0	0	0	0	0
17.	-	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WIKU

Mażena Mikus

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

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 dotyczyły.

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Wójciszczak-Górska

Jan Kurytło

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
Wika
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

St. Wpoda

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka M. Kobiączyk-Cisło

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym 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		stan na		BO	BZ	BO	BZ
		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
	a) z tytułu dostaw i usług	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
2.	Pozostałych jednostek:	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
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	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
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	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
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	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
	h) inne	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

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Lukasz
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
 Stanisław Kurytło

S. M. G. G.

DYREKTOR
 Przedsiębiorstwa Publicznego nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Agnieszka Kuczyńska-Cisła

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
Mikus
Marzena Mikus

BURMISTRZ

Kuryllo
Stanisław Kuryllo

Sp. Mioda

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Mikolajczyk-Gajda

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
Mikus
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

Sp. Uroda

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego nr 2
 w Kamińsku Pomorskim
 mgr Agnieszka Węgrzyńska-Ciśla

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				
- 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				
- 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				
Razem		0	0	0	0	0

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Xuy
 Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

Sm. H. 1920

DYREKTOR
 Przeszkola Politechnicznego nr 2
 w Kamień Pomorskim
 mgr Agnieszka Kojaczyk-Cisła

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia 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 rozliczenia 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
Włkuł
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło
Sh. Gade

URZĄD MIASTO
Przedzkoła Publicznego nr 2
w Kamieniu Pomorskim
mgr Agnieszka Kikolajczyk-Cisla

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	
3. inne informacje		52 751,64	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		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	
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		0	

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mikula
Marzena Mikus

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Sp. Ustawa

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego nr 2
w Karłowicach Pomorskich
mgr Agnieszka Mikolajczyk-Cislar

WZDZIAŁY PUBLICZNE Nr 2
 ul. Kornewa 72-400 Kwidzyn
 tel. 58 222 79 86
 WID 986242279 REGON 140974274
 Kamień Pomorski

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł																			
		JST/organ	OPS	SP1	SP2	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)																				
	Ogółem:																				
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych																				
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)																				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)																				18116,3
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:																				18116,3

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 wickul
 Marzena Mikus

DYREKTOR
 Przędzisko Pielocznego, nr 2
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Agnieszka Miłobijczyk-Cisłak

Stanisław Kuryła

Sk. Mysia