

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedszkole Publiczne nr 1			Adresat: Gmina Kamień Pomorski		
Regon: 000986828			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
			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	260 298,57	239 065,41	A Fundusz	204 336,06	158 210,09
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 091 642,28	1 213 626,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	260 298,57	239 065,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-887 306,22	-1 055 416,04
A.II.1 Środki trwałe	260 298,57	239 065,41	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-887 306,22	-1 055 416,04
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	259 059,91	238 569,91	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	1 238,66	495,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 484,06	91 611,22
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	80 484,06	91 611,22
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 259,97	17 254,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 747,00	4 191,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 759,06	21 372,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 099,57	38 037,88
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
B Aktywa obrotowe	24 521,55	10 755,90	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	9 618,46	10 755,90
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 618,46	10 755,90
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	14 903,09	0,00			
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	14 903,09	0,00			

B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 618,46	10 755,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 618,46	10 755,90			
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	284 820,12	249 821,31	Suma pasywów	284 820,12	249 821,31

Renata Gajewska

Główny księgowy

(główny księgowy)

23.03.2022

(kierownik jednostki)

Spow. Urzęd.

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Gajda

mgr Małgorzata Bartosz

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

URZĄD MIEJSKI
 w Kamieniu Pomorskim
 Wpł. 29. 04. 2022

4/2

Zestawienie zmian w funduszu jednostki - sporządzone na dzień 31.12.2021 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)	1 075 842,09	1 091 642,28
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	991 846,14	1 237 802,19
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	991 846,14	1 237 802,19
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)	976 045,95	1 115 818,34
2.1.	Strata za rok ubiegły	880 702,29	887 306,22
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	95 343,66	228 512,12
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)	1 091 642,28	1 213 626,13
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-887 306,22	-1 055 416,04
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-887 306,22	-1 055 416,04
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	204 336,06	158 210,09

Data sporządzenia 28. 03. 2022.

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Spon. Uprawa

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

BURMISTRZ
 Stanisław Kuryłto
 mgr Małgorzata Bartosz

Numer identyfikacyjny REGON 000986828 Przedszkole Publiczne nr 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień :31.12.2021		Adresat: <u>Zgmina Kamień Pomorski</u> w Kamieniu Pomorskim Wpł. 29.04.2022	
Numer identyfikacyjny REGON 000986828		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	103 998,91	210 503,65		
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	103 998,91	210 503,65		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 013 085,66	1 269 025,07		
I.	Amortyzacja	21 233,16	21 233,16		
II.	Zużycie materiałów i energii	56 408,12	100 494,24		
III.	Usługi obce	139 561,29	260 557,35		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	648 346,90	715 551,86		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	146 056,87	169 961,10		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 479,32	1 227,36		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-909 086,75	-1 058 521,42		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 764,29	3 094,68		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	21 764,29	3 094,68		
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)	-887 322,46	-1 055 426,74		
G.	Przychody finansowe	16,24	10,70		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	16,24	10,70		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-887 306,22	-1 055 416,04		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-887 306,22	-1 055 416,04		

Renata Ciesielska
(główny księgowy)
Główny księgowy

28.03.2022.
(data sporządzenia)

(kierownik jedn)

Sp. Uprawa

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz
mgr Małgorzata Bartosz

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

INFORMACJA DODATKOWA

Wpt. 29. 04. 2022

1.	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 2021 r. poz. 1082)</i> <i>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.</i> <i>Przedszkole jest jednostką budżetową.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>rok obrotowy trwający od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 start: <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 wieczyście <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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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>

Renata Cieliejska
(główny księgowy)

2022. 03. 29.
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Stanisław Kurylik

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Małgorzata Bartosz

Spow. Myszko

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 zwiększenia wartości początkowej (4+5-6)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			4 aktualizacja	5 przychody	6 przemieszczenia	7	8 zbycie			9 likwidacja	10 inne			11	12 amortyzacja rok obrotowy
1.	wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15	16	17	18	20	21
2.	grunty	2 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954,00	0,00	0	0	0	0	2 954	0,00
2.1.	przeznaczone w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	819 601,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 601,10	0,00	0	0	0	0	58 103,19	259 059,91
4.	Urządzenie techniczne i maszyny	26 702,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 702,12	0,00	20490	0	20490	0	26 702,12	0,00
5.	Środki transportu	103 598,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 598,11	0,00	0	0	0	0	103 598,11	0,00
6.	Inne środki trwałe	952 855,33	0,00	18 572,29	0,00	18 572,29	0,00	981 427,62	116 453,78	19 315,45	0	19 315,45	0	1 138,66	495,50
	Razem	2 954,00	0,00	18 572,29	0,00	18 572,29	0,00	2 972,59	985 711,00	39 805,45	0,00	39 805,45	0	2 668,57	239 065,41

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 2021 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartel
mgr Małgorzata Bartosz

Sp. Wozda

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

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 2021 roku

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Sarna

mgr Małgorzata Bartosz

Spon Wysocka

BURMISTRZ

Stanisław Kurkto

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
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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Spon. Ujezd

BURMISTRZ

Stanisław Kurylo

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

Tabela nr 4

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Sp. Małgorzata

BURMISTRZ

Stanisław Kurytko

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)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
4.	-	powierzchnia (m ²) wartość (zł)	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Spół Uzasada

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

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" Budynek 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 polisy ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1
Sactan
 mgr Małgorzata Bartosz
Społ. Myszka

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Barta

mgr Małgorzata Bartosz

Sp. Ujezda

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Spow. Uprze

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

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
		0	0	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1.	-	0	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0	0	0
12.	-	0	0	0	0	0	0
13.	-	0	0	0	0	0	0
14.	-	0	0	0	0	0	0
15.	-	0	0	0	0	0	0
16.	-	0	0	0	0	0	0
17.	-	0	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)

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.

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Garda

mgr Małgorzata Bartosz

Son Wpoda

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Sia~ Wpzd

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

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						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BO	BZ	BO	BZ	BO	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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Saitan

BURMISTRZ

mgr Małgorzata Bartosz

Stanisław Kuryłto

Stan Mysza

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Jan Wzrostek

BURMISTRZ

Stanisław Kurylto

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Barta

mgr Małgorzata Bartosz

Sp. Uprada

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłko

Wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2	Zwiększenia 3	Zmniejszenia 4	Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) 5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Spół

Wysoko

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Barta

mgr Małgorzata Bartosz

Jan Mysze

BURMISTRZ

Stanisław Kurylto

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	16 526,20	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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1



mgr Małgorzata Bartosz



BURMISTRZ



Stanisław Kurukło

Wzajemnie należności i zobowiązania
PRZEDSZKOLE WYSTĘPUJĄCE między jednostkami
 ul. J. W. budżetowymi i budżetem JST Gminy
 72-400 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 JARSZEWO	SP WRZOSOWO	PP1	PP2	PSM	GP		
1	Należności wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Należności długoterminowe (A.III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Sumy obec (D.II.6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela 16

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Garta

mgr Małgorzata Bartosz

Sp. Małgorzata

BURMISTRZ

Stanisław Kurutto