

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE IM. SIÓSTR SERCANEK W BRAŃSKU ul. Rynek 4 17-120 Brańsk	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Brańsk
		Wysłać bez pisma przewodniego 93E507E87F8F6B96 
Numer identyfikacyjny REGON 000942831	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 612 384,71	1 756 351,82	A Fundusz	1 550 837,18	1 691 395,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 877 554,91	3 269 067,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 612 384,71	1 756 351,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 326 717,73	-1 577 672,08
A.II.1 Środki trwałe	1 612 384,71	1 756 351,82	A.II.1 Zysk netto (+)	2 891,64	8 167,26
A.II.1.1 Grunty	26 160,00	26 160,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 329 609,37	-1 585 839,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 586 224,71	1 713 446,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 745,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 506,54	182 591,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	174 506,54	182 591,28
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	316,44	6 636,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 209,00	7 656,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 174,71	30 019,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 434,30	50 398,09

Joanna Sopek
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)
93E507E87F8F6B96

Eugeniusz Tomasz Koczewski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	112 959,01	117 635,36	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	21 586,92	29 754,18	D.II.8 Fundusze specjalne	91 372,09	87 881,18
B.I.1 Materiały	21 586,92	29 754,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91 372,09	87 881,18
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	64 635,00	63 047,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	64 635,00	63 047,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 737,09	24 834,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 737,09	24 834,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Sopek
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Tomasz Koczewski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

93E507E87F8F6B96

Wyjaśnienia do bilansu

Strona 4 z 4

Joanna Sopek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

93E507E87F8F6B96

Eugeniusz Tomasz Koczewski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4


B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 725 343,72	1 873 987,18	Suma pasywów	1 725 343,72	1 873 987,18

 Joanna Sopek
 (główny księgowy)

 2024-03-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 93E507E87F8F6B96

 Eugeniusz Tomasz Koczewski
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE IM. SIÓSTR SERCANEK W BRAŃSKU ul. Rynek 4 17-120 Brańsk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Miasto Brańsk	
Numer identyfikacyjny REGON 000942831			Wysłać bez pisma przewodniego 234C944778678F1F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		165 511,70	182 051,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		165 511,70	182 051,40
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 493 367,56	1 760 653,81
B.I.	Amortyzacja		12 797,93	45 208,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		200 233,87	263 413,02
B.III.	Usługi obce		102 579,19	87 283,65
B.IV.	Podatki i opłaty		43,00	46,00
B.V.	Wynagrodzenia		912 947,02	1 067 706,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		263 336,77	292 491,63
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 429,78	4 504,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 327 855,86	-1 578 602,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Joanna Sopek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 327 855,86	-1 578 602,41
G.	Przychody finansowe	1 518,52	1 259,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 518,52	1 259,67
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 326 337,34	-1 577 342,74
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	380,39	329,34
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 326 717,73	-1 577 672,08

Joanna Sopek
główny księgowy


2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

Joanna Sopek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PRZEDSZKOLE IM. SIÓSTR SERCANEK W BRAŃSKU ul. Rynek 4 17-120 Brańsk		Miasto Brańsk	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000942831		A2D432C9A00EE5B1 	
sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 524 379,62	2 877 554,91
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 877 481,54	1 721 331,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 180,43	2 891,64
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 593 237,51	1 529 264,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 282 063,60	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	189 175,86
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 524 306,25	1 329 818,49
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 242 036,77	1 329 609,37
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	205,88	209,12
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 282 063,60	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 877 554,91	3 269 067,98

Joanna Sopek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 326 717,73	-1 577 672,08
III.1.	zysk netto (+)	2 891,64	8 167,26
III.2.	strata netto (-)	-1 329 609,37	-1 585 839,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	1 550 837,18	1 691 395,90

Joanna Sopek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

Joanna Sopek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Tomasz Koczewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole im. Sióstr Sercanek w Brańsku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 4
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 4 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023.-31.12.2023.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku; b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia; c) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych, d) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmuje się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmuje się na koncie 310 – Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty; e) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty; f) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych; g) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

	Tabela nr 1; 2; 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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).
	Nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie stosuje się międzyokresowego rozliczenia kosztów

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 4
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Joanna Sopek
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Sopek
Data: 2024.03.21
12:45:33 +01'00'

2024.03.21

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Tomasz Koczewski
Elektronicznie
podpisany przez
Eugeniusz Tomasz
Koczewski
Data: 2024.03.21
12:40:48 +01'00'

(kierownik jednostki)

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne				
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem				
1.1	Grunty	26 160,00 zł			26 160,00 zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 770 920,13 zł	172 430,21 zł		1 943 350,34 zł
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		16 745,65 zł		16 745,65 zł
1.4	Środki transportu				
1.5	Inne środki trwałe	27 205,14 zł			27 205,14 zł
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 824 285,27 zł	189 175,86 zł		2 013 461,13 zł

Tabela nr 2 Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
A.II.1.1 Grunty	26 160,00	26 160,00
A. II.1.1.1 Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 586 224,71	1 713 446,17
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 745,65
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00

Tabela 3 Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0	0
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
A.I Wartość netto WNIP ogółem	0	0

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 4

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 249 881,30 zł
2	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	50 401,72 zł
3	Inne świadczenia pracownicze	54 659,82 zł
	Ogółem:	1 354 942,84 zł