

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Miejski nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Dekutowskiego 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki
	ul. Dekutowskiego 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, jednorazowo na koniec roku. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000zł umorzą się w 100% w momencie oddania do użytkowania. Finansuje się je ze środków na wydatki bieżące. Aktywa o wartości do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów. - Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpis aktualizujący. Odpis aktualizujący dokonywany jest do należności, których termin płatności na dzień bilansowy jest dłuższy niż 12 miesięcy. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi we własnym zakresie odsetkami od zobowiązań przeterminowanych, w przypadku braku oświadczeń wierzycieli o nienaliczaniu odsetek. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny (nie przekracza 0,5% sumy bilansowej).
5.	inne informacje
	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami załącznik nr 1
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
	od Tabeli nr 1 do Tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
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)
	Tabela nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych

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	
	brak	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	brak	
c)	powyżej 5 lat	
	brak	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	0	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
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	
	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 występuje	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	0	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Załącznik nr 2	85 232,00
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
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 występuje	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	0	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
3.1	Fundusz Pomocy na rzecz Ukrainy	0
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	0,00

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

jednostka Żłobek Miejski nr 1 w Tarnobrzegu

Zmiana wartości początkowej środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, dóbr kultury i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty (011-00)						0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	1 458 878,23					0,00					0,00	1 458 878,23
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)						0,00					0,00	0,00
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)						0,00					0,00	0,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 458 878,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 878,23
7	0 13	244 974,87	9 375,86				9 375,86	860,09				860,09	253 490,64
8	0 14						0,00					0,00	0,00
9	0 16						0,00					0,00	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne (umarzane stopniowo)						0,00					0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	3 077,10					0,00					0,00	3 077,10

INSPEKTOR

Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

Tabela nr 2

jednostka Żłobek Miejski nr 1 w Tarnobrzegu

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfika umorzenia	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8–13)
			Umorzenie za okres	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (071-01, 071-02)	600 736,51	36 471,96				36 471,96					0,00	637 208,47
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)						0,00					0,00	0,00
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)						0,00					0,00	0,00
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	600 736,51	36 471,96	0,00	0,00	0,00	36 471,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 208,47
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	244 974,87	9 375,86				9 375,86	860,09				860,09	253 490,64
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	3 077,10					0,00					0,00	3 077,10
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR
Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymala-Moszczyńska

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Marzec

Tabela nr 3

Żłobek Miejski nr 1 w Tarnobrzegu

jednostka

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INSPEKTOR
[Signature]
 Agnieszka Sasiela

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
[Signature]
 Anna Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
[Signature]
 Mirosław...

Informacja o stanie należności i zobowiązań, o przychodach i kosztach
w zakresie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami oraz zwiększeń
i zmniejszeń funduszu jednostek Miasta Tarnobrzega w 2024 roku

Żłobek Miejski nr 1 w Tarnobrzegu

I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	0,00		
	Łącznie przychody	0,00		
	Koszty			
	Łącznie koszty	0,00		

II	Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności	0,00		
	Łącznie należności	0,00		
	Zobowiązania			
	Łącznie zobowiązania	0,00		

III	Zmiany w funduszu w tytule nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki			
		kwota	pozycja w ZZPJ	Kontrahent
	Zwiększenia	0,00		
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

INSPEKTOR
Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

Samorząd
Wspólny
[Signature]

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Żłobek Miejski Nr 1

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	34 560,00
2.	nagrody jubileuszowe	49 872,00
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	800,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	85 232,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarńobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

INSPEKTOR
Włodarczyk
Monika Włodarczyk

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarńobrzegu
[Signature]
[Name]

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2024 do: 31.12.2024

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
Jednostka: złobek		3 342 460,42	3 342 460,42	3 342 460,42	3 342 460,42	20 164 300,46	20 164 300,46	23 506 760,88	23 506 760,88	0,00	3 827 874,55	3 827 874,55
1	011	1 458 878,23	0,00	1 458 878,23	0,00	0,00	0,00	1 458 878,23	0,00	1 458 878,23	1 458 878,23	0,00
2	013	244 974,87	0,00	244 974,87	0,00	9 375,86	860,09	254 350,73	860,09	253 490,64	253 490,64	0,00
3	020	3 077,10	0,00	3 077,10	0,00	0,00	0,00	3 077,10	0,00	3 077,10	3 077,10	0,00
4	071	0,00	600 736,51	0,00	600 736,51	0,00	36 471,96	0,00	637 208,47	-637 208,47	0,00	637 208,47
5	072	0,00	248 051,97	0,00	248 051,97	860,09	9 375,86	860,09	257 427,83	-256 567,74	0,00	256 567,74
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 974,28	3 175 974,28	3 175 974,28	3 175 974,28	0,00	0,00	0,00
7	135	25 739,25	0,00	25 739,25	0,00	64 612,51	47 694,00	90 351,76	47 694,00	42 657,76	42 657,76	0,00
8	201	0,00	18 064,90	0,00	18 064,90	264 981,58	264 703,73	264 981,58	282 768,63	-17 787,05	0,00	17 787,05
9	221	12 816,43	6 522,00	12 816,43	6 522,00	710 778,04	607 337,63	723 594,47	613 859,63	109 734,84	115 500,00	5 765,16
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	607 911,11	607 911,11	607 911,11	607 911,11	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 063,17	2 568 063,17	2 568 063,17	2 568 063,17	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	3 842,00	0,00	3 842,00	107 883,00	111 891,00	107 883,00	115 733,00	-7 850,00	0,00	7 850,00
13	229	0,00	50 830,19	0,00	50 830,19	714 039,64	738 309,11	714 039,64	789 139,30	-75 099,66	0,00	75 099,66
14	231	0,00	96 541,94	0,00	96 541,94	3 345 717,49	3 378 437,88	3 345 717,49	3 474 979,82	-129 262,33	0,00	129 262,33
15	234	6 956,40	0,00	6 956,40	0,00	43 476,00	48 263,20	50 432,40	48 263,20	2 169,20	2 169,20	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	168 617,13	168 617,13	168 617,13	168 617,13	0,00	0,00	0,00
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	686,00	686,00	686,00	686,00	0,00	0,00	0,00
18	310	0,00	0,00	0,00	0,00	96 404,53	96 023,02	96 404,53	96 023,02	381,51	381,51	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	36 471,96	36 471,96	36 471,96	36 471,96	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	234 416,66	234 416,66	234 416,66	234 416,66	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	25 168,05	25 168,05	25 168,05	25 168,05	0,00	0,00	0,00
22	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 292,08	1 955 292,08	1 955 292,08	1 955 292,08	0,00	0,00	0,00
23	405	0,00	0,00	0,00	0,00	411 705,25	411 705,25	411 705,25	411 705,25	0,00	0,00	0,00
24	720	0,00	0,00	0,00	0,00	710 381,00	710 381,00	710 381,00	710 381,00	0,00	0,00	0,00
25	750	0,00	0,00	0,00	0,00	582,83	582,83	582,83	582,83	0,00	0,00	0,00
26	751	0,00	0,00	0,00	0,00	17,63	17,63	17,63	17,63	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	387,69	387,69	387,69	387,69	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	2 285 175,26	0,00	2 285 175,26	2 197 929,25	2 568 063,17	2 197 929,25	4 853 238,43	-2 655 309,18	0,00	2 655 309,18
29	851	0,00	32 695,65	0,00	32 695,65	49 496,00	59 825,31	49 496,00	92 520,96	-43 024,96	0,00	43 024,96
30	860	1 590 018,14	0,00	1 590 018,14	0,00	2 663 071,63	2 301 369,66	4 253 089,77	2 301 369,66	1 951 720,11	1 951 720,11	0,00
Razem		3 342 460,42	3 342 460,42	3 342 460,42	3 342 460,42	20 164 300,46	20 164 300,46	23 506 760,88	23 506 760,88	0,00	3 827 874,55	3 827 874,55

INSPEKTOR
Ag
Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna
Anna Grzymała-Moszczyńska
Strona 1 z 1

INSPEKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna
Anna Grzymała-Moszczyńska