

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Kosmonautów 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Kosmonautów 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna
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 wieczystość 0
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 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	37 378,44
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
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	1 888,35
3.2.	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	92 762,17

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Przedszkole nr 1 w Tarnobrzegu

jednostka

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)	50 400,00					0,00					0,00	50 400,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	353 053,93					0,00					0,00	353 053,93
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	15 658,45					0,00					0,00	15 658,45
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	3 519,68					0,00					0,00	3 519,68
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	422 632,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 632,06
7	0 13	137 407,06	26 630,18				26 630,18	639,90				639,90	163 397,34
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)	6 217,94	406,60				406,60					0,00	6 624,54

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
Katarzyna...

Tabela nr 2

Przedszkole nr 1 w Tarnobrzegu
jednostka

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)	352 305,49	748,44				748,44					0,00	353 053,93
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	12 858,08	451,50				451,50					0,00	13 309,58
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)	3 519,68					0,00					0,00	3 519,68
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	368 683,25	1 199,94	0,00	0,00	0,00	1 199,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 883,19
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	137 407,06	26 630,18				26 630,18	639,90				639,90	163 397,34
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	6 217,94	406,60				406,60					0,00	6 624,54
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gamornickiego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR

Gamornickiego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR

Katarzyna Kujawska

Tabela nr 3

Przedszkole 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samorządowego Centrum Usług

Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług

Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR

Anna Grzymała-Moszczyńska

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

Przedszkole nr 1 w Tarnobrzegu

I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	2 404,40	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	2 404,40		
	Koszty	1 500,00	B.IV	UM
	Łącznie koszty	1 500,00		

II	Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	0,00		
	Zobowiązania		D.II.2	UM
	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 ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia			UM
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
Katarzyna...

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Przedszkole Nr 1

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytalne, rentowe, pośmiertne i inne)	24 496,62
2.	nagrody jubileuszowe	10 881,82
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	2 000,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	37 378,44


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

INSPEKTOR

 Monika Kotwica

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

 Malgorzata Mazurek

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: p1		2 387 639,84	2 387 639,84	2 387 639,84	2 387 639,84	16 030 342,78	16 030 342,78	18 417 982,62	18 417 982,62	0,00	2 835 334,27	2 835 334,27
1	011	422 632,06	0,00	422 632,06	0,00	0,00	0,00	422 632,06	0,00	422 632,06	422 632,06	0,00
2	013	137 407,06	0,00	137 407,06	0,00	26 630,18	639,90	164 037,24	639,90	163 397,34	163 397,34	0,00
3	020	6 217,94	0,00	6 217,94	0,00	406,60	0,00	6 624,54	0,00	6 624,54	6 624,54	0,00
4	071	0,00	368 683,25	0,00	368 683,25	0,00	1 199,94	0,00	369 883,19	-369 883,19	0,00	369 883,19
5	072	0,00	143 625,00	0,00	143 625,00	639,90	27 036,78	639,90	170 661,78	-170 021,88	0,00	170 021,88
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 863,77	2 372 863,77	2 372 863,77	2 372 863,77	0,00	0,00	0,00
7	135	19 480,02	0,00	19 480,02	0,00	94 124,12	70 666,10	113 604,14	70 666,10	42 938,04	42 938,04	0,00
8	201	0,00	9 687,34	0,00	9 687,34	235 842,37	236 949,33	235 842,37	246 636,67	-10 794,30	0,00	10 794,30
9	221	11 612,15	0,00	11 612,15	0,00	151 882,99	153 275,43	163 495,14	153 275,43	10 219,71	10 221,41	1,70
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	160 053,67	160 053,67	160 053,67	160 053,67	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 043,65	2 212 043,65	2 212 043,65	2 212 043,65	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	6 061,00	0,00	6 061,00	99 737,45	102 376,74	99 737,45	108 437,74	-8 700,29	0,00	8 700,29
13	229	0,00	63 839,87	0,00	63 839,87	551 748,52	659 897,31	551 748,52	723 737,18	-171 988,66	0,00	171 988,66
14	231	0,00	98 265,33	0,00	98 265,33	2 901 450,12	2 924 493,60	2 901 450,12	3 022 758,93	-121 308,81	0,00	121 308,81
15	234	0,00	0,00	0,00	0,00	53 150,45	53 150,45	53 150,45	53 150,45	0,00	0,00	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	153 551,74	153 551,74	153 551,74	153 551,74	0,00	0,00	0,00
17	310	0,00	0,00	0,00	0,00	116 037,72	116 037,72	116 037,72	116 037,72	0,00	0,00	0,00
18	400	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199,94	1 199,94	1 199,94	1 199,94	0,00	0,00	0,00
19	401	0,00	0,00	0,00	0,00	215 782,97	215 782,97	215 782,97	215 782,97	0,00	0,00	0,00
20	402	0,00	0,00	0,00	0,00	15 096,05	15 096,05	15 096,05	15 096,05	0,00	0,00	0,00
21	403	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
22	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 236,36	1 706 236,36	1 706 236,36	1 706 236,36	0,00	0,00	0,00
23	405	0,00	0,00	0,00	0,00	414 653,69	414 653,69	414 653,69	414 653,69	0,00	0,00	0,00
24	720	0,00	0,00	0,00	0,00	145 827,70	145 827,70	145 827,70	145 827,70	0,00	0,00	0,00
25	750	0,00	0,00	0,00	0,00	220,69	220,69	220,69	220,69	0,00	0,00	0,00
26	751	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761,00	1 761,00	1 761,00	1 761,00	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	20 660,74	20 660,74	20 660,74	20 660,74	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	1 677 998,03	0,00	1 677 998,03	1 950 344,28	2 212 043,65	1 950 344,28	3 890 041,68	-1 939 697,40	0,00	1 939 697,40
29	851	0,00	19 480,02	0,00	19 480,02	70 666,10	94 124,12	70 666,10	113 604,14	-42 938,04	0,00	42 938,04
30	860	1 790 290,61	0,00	1 790 290,61	0,00	2 356 230,01	1 956 999,74	4 146 520,62	1 956 999,74	2 189 520,88	2 189 520,88	0,00
Razem		2 387 639,84	2 387 639,84	2 387 639,84	2 387 639,84	16 030 342,78	16 030 342,78	18 417 982,62	18 417 982,62	0,00	2 835 334,27	2 835 334,27

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
Katarzyna Jędrzejko