

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 12
1.2	siedzibę jednostki ul. Marii Dąbrowskiej 10, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Marii Dąbrowskiej 10, 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	38 202,80
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	28 582,23
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	91 692,90

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

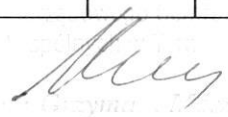
jednostka Przedszkole Nr 12 Tarnobrzeg

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)	189 396,00					0,00					0,00	189 396,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	516 759,20					0,00					0,00	516 759,20
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	5 833,28					0,00					0,00	5 833,28
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	10 640,73					0,00					0,00	10 640,73
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	722 629,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 629,21
7	0 13	72 073,97	16 197,99			16 452,59	32 650,58	12 864,00				12 864,00	91 860,55
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)	5 472,00					0,00					0,00	5 472,00

INSPEKTOR

Alina Zawada



Alina Zawada



Magdalena

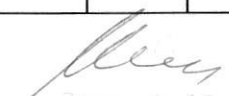
Tabela nr 2

jednostka **Przedszkole nr 12 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)	294 044,81	12 918,98				12 918,98					0,00	306 963,79
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03 do 071-06)	5 104,12	729,16				729,16					0,00	5 833,28
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)	10 640,73					0,00					0,00	10 640,73
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	309 789,66	13 648,14	0,00	0,00	0,00	13 648,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 437,80
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	72 073,97	16 197,99			16 452,59	32 650,58	12 864,00				12 864,00	91 860,55
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	5 472,00					0,00					0,00	5 472,00
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR

Alina Zawada


 Grzegorz M. Kozłowski

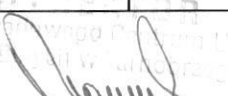

 Alina Zawada

Tabela nr 3

jednostka Przedszkole nr 12 w Tarnobrzegu

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
2	Należności od budżetów					0,00	0,00
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	0,00
4	Pozostałe należności					0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INSPEKTOR

Alina Ziemińska

Anna Grymala-Maszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Przedszkola Ubieg
w Tarnobrzegu

Anna Maszczyńska

**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**

Przedszkole nr 12 w Tarnobrzegu

I	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	994,56	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	994,56		
	Koszty	53 352,15	B.II	SP 10
		321 733,65	B.III	SP 10
	Łącznie koszty	375 085,80		

II	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu</i>			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	0,00		
	Zobowiązania	35 587,38	D.II.1	SP 10
	Łącznie zobowiązania	35 587,38		

III	<i>Zmiany w funduszu w tytulu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki</i>			
		kwota	pozycja w ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia			
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

INSPEKTOR

Alina Zawada

Samodzielny
spółdzielni

[Signature]

Alina Grzymała

INSPEKTOR

Samodzielny
spółdzielni

[Signature]

Wspólnota Mieszkańców

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Przedszkole 12

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	37 202,80
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	1 000,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	38 202,80


Anna Grzymała-Moszczyńska


DIREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspierania w Tarnobrzegu
Magdalena Mazurek

INSPEKTOR

Agnieszka Krasoń

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: p12		2 434 138,82	2 434 138,82	2 434 138,82	2 434 138,82	14 793 189,25	14 793 189,25	17 227 328,07	17 227 328,07	0,00	2 869 295,98	2 869 295,98
1	011	722 629,21	0,00	722 629,21	0,00	0,00	0,00	722 629,21	0,00	722 629,21	722 629,21	0,00
2	013	72 073,97	0,00	72 073,97	0,00	32 650,58	12 864,00	104 724,55	12 864,00	91 860,55	91 860,55	0,00
3	020	5 472,00	0,00	5 472,00	0,00	0,00	0,00	5 472,00	0,00	5 472,00	5 472,00	0,00
4	071	0,00	309 789,66	0,00	309 789,66	0,00	13 648,14	0,00	323 437,80	-323 437,80	0,00	323 437,80
5	072	0,00	77 545,97	0,00	77 545,97	12 864,00	32 650,58	12 864,00	110 196,55	-97 332,55	0,00	97 332,55
6	130	160,00	0,00	160,00	0,00	2 247 215,01	2 247 375,01	2 247 375,01	2 247 375,01	0,00	0,00	0,00
7	135	6 372,99	0,00	6 372,99	0,00	88 644,45	71 824,65	95 017,44	71 824,65	23 192,79	23 192,79	0,00
8	201	0,00	26 615,48	0,00	26 615,48	458 984,05	470 104,96	458 984,05	496 720,44	-37 736,39	0,00	37 736,39
9	221	11 528,83	314,05	11 528,83	314,05	183 414,17	180 919,15	194 943,00	181 233,20	13 709,80	13 764,80	55,00
10	222	0,00	160,00	0,00	160,00	194 544,45	194 384,45	194 544,45	194 544,45	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 052 830,56	2 052 830,56	2 052 830,56	2 052 830,56	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	5 529,00	0,00	5 529,00	87 348,00	89 838,00	87 348,00	95 367,00	-8 019,00	0,00	8 019,00
13	229	0,00	52 524,61	0,00	52 524,61	425 004,84	533 531,26	425 004,84	586 055,87	-161 051,03	0,00	161 051,03
14	231	0,00	82 141,87	0,00	82 141,87	2 343 380,04	2 361 684,11	2 343 380,04	2 443 825,98	-100 445,94	0,00	100 445,94
15	234	4 141,67	0,00	4 141,67	0,00	44 886,23	46 531,90	49 027,90	46 531,90	2 496,00	2 496,00	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	135 142,95	135 142,95	135 142,95	135 142,95	0,00	0,00	0,00
17	400	0,00	0,00	0,00	0,00	13 648,14	13 648,14	13 648,14	13 648,14	0,00	0,00	0,00
18	401	0,00	0,00	0,00	0,00	94 301,26	94 301,26	94 301,26	94 301,26	0,00	0,00	0,00
19	402	0,00	0,00	0,00	0,00	356 483,24	356 483,24	356 483,24	356 483,24	0,00	0,00	0,00
20	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 028,39	1 398 028,39	1 398 028,39	1 398 028,39	0,00	0,00	0,00
21	405	0,00	0,00	0,00	0,00	342 718,07	342 718,07	342 718,07	342 718,07	0,00	0,00	0,00
22	720	0,00	0,00	0,00	0,00	183 112,70	183 112,70	183 112,70	183 112,70	0,00	0,00	0,00
23	750	0,00	0,00	0,00	0,00	228,00	228,00	228,00	228,00	0,00	0,00	0,00
24	751	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741,00	1 741,00	1 741,00	1 741,00	0,00	0,00	0,00
25	760	0,00	0,00	0,00	0,00	13 698,77	13 698,77	13 698,77	13 698,77	0,00	0,00	0,00
26	800	0,00	1 869 003,52	0,00	1 869 003,52	1 806 304,60	2 052 830,56	1 806 304,60	3 921 834,08	-2 115 529,48	0,00	2 115 529,48
27	851	0,00	10 514,66	0,00	10 514,66	69 095,65	84 269,78	69 095,65	94 784,44	-25 688,79	0,00	25 688,79
28	860	1 611 760,15	0,00	1 611 760,15	0,00	2 206 920,10	1 808 799,62	3 818 680,25	1 808 799,62	2 009 880,63	2 009 880,63	0,00
Razem		2 434 138,82	2 434 138,82	2 434 138,82	2 434 138,82	14 793 189,25	14 793 189,25	17 227 328,07	17 227 328,07	0,00	2 869 295,98	2 869 295,98

INSPEKTOR
Alina Zawada

GLÓWNY
Samorząd
Współpraca
Anna Grzymała-Majchrzak

INSPEKTOR
Samorząd
Współpraca
Majchrzak Anna