

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 15
1.2	siedzibę jednostki ul. Św. Barbary 9, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Św. Barbary 9, 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	119 758,91
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	0,00
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	112 287,00

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

jednostka Przedszkole nr 15 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)	127 089,00					0,00					0,00	127 089,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	336 535,00				1 389 018,94	1 389 018,94					0,00	1 725 553,94
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	25 836,83				28 566,14	28 566,14					0,00	54 402,97
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	489 460,83	0,00	0,00	0,00	1 417 585,08	1 417 585,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907 045,91
7	0 13	141 463,94	14 373,99			85 496,37	99 870,36	2 531,17				2 531,17	238 803,13
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)	969,74				2 783,49	2 783,49					0,00	3 753,23

INSPEKTOR
Agnieszka Sasieta

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

Tabela nr 2

jednostka Przedszkole nr 15 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)	273 581,78	8 413,38			223 149,43	231 562,81					0,00	505 144,59
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03 do 071-06)	25 836,83				5 642,35	5 642,35					0,00	31 479,18
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	299 418,61	8 413,38	0,00	0,00	228 791,78	237 205,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 623,77
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	141 463,94	14 373,99			85 496,37	99 870,36	2 531,17				2 531,17	238 803,13
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	969,74				2 783,49	2 783,49					0,00	3 753,23
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR
Agnieszka Sasiela

Samorządowa Gmina Tarnobrzeg
Współpraca w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Mazurek

DYREKTOR
Samorządowa Gmina Tarnobrzeg
Współpraca w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

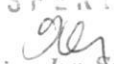
Tabela nr 3

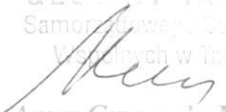
Przedszkole nr 15 w Tarnobrzegu

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

 Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KASJER
 Samorządowego Centrum Kultury,
 Wspólnych w Tarnobrzegu

 Anna Grzymała-Maszczyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Kultury,
 Wspólnych w Tarnobrzegu

 Małgorzata Marzwicka

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 15 w Tarnobrzegu

I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	400,40	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	400,40		
	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 ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia	1 206 883,23	I.1.6	UM Tarnobrzega
	Łącznie zwiększenia	1 206 883,23		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

INSPEKTOR
Agnieszka Pasieta

Małgorzata Matuszewska

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Matuszewska

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Przedszkole Nr 15

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	27 208,62
2.	nagrody jubileuszowe	90 102,01
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	2 448,28
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	119 758,91

Samorząd Gminy Włoszczowa
Włoszczowa, 14.02.2020 r.
Anna Grzymała-Maszczyńska

INSPEKTOR
Joanna Nieradkiewicz

DYREKTOR
Samorządu Gminy Włoszczowa
Włoszczowa, 14.02.2020 r.
Małgorzata 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: p15		2 839 705,04	2 839 705,04	2 839 705,04	2 839 705,04	22 717 482,79	22 717 482,79	25 557 187,83	25 557 187,83	0,00	5 097 378,45	5 097 378,45
1	011	489 460,83	0,00	489 460,83	0,00	1 417 585,08	0,00	1 907 045,91	0,00	1 907 045,91	1 907 045,91	0,00
2	013	141 463,94	0,00	141 463,94	0,00	99 870,36	2 531,17	241 334,30	2 531,17	238 803,13	238 803,13	0,00
3	020	969,74	0,00	969,74	0,00	2 783,49	0,00	3 753,23	0,00	3 753,23	3 753,23	0,00
4	071	0,00	299 418,61	0,00	299 418,61	0,00	237 205,16	0,00	536 623,77	-536 623,77	0,00	536 623,77
5	072	0,00	142 433,68	0,00	142 433,68	2 531,17	102 653,85	2 531,17	245 087,53	-242 556,36	0,00	242 556,36
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 916,88	3 143 916,88	3 143 916,88	3 143 916,88	0,00	0,00	0,00
7	135	15 801,10	0,00	15 801,10	0,00	119 134,09	103 705,31	134 935,19	103 705,31	31 229,88	31 229,88	0,00
8	201	0,00	14 911,24	0,00	14 911,24	343 844,69	343 701,15	343 844,69	358 612,39	-14 767,70	0,00	14 767,70
9	221	14 748,64	0,00	14 748,64	0,00	216 617,66	213 993,40	231 366,30	213 993,40	17 372,90	17 372,90	0,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	225 915,72	225 915,72	225 915,72	225 915,72	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 001,16	2 918 001,16	2 918 001,16	2 918 001,16	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	7 714,00	0,00	7 714,00	131 955,00	141 708,00	131 955,00	149 422,00	-17 467,00	0,00	17 467,00
13	229	0,00	74 463,63	0,00	74 463,63	709 985,79	839 175,30	709 985,79	913 638,93	-203 653,14	0,00	203 653,14
14	231	0,00	113 877,29	0,00	113 877,29	3 912 181,99	3 953 401,93	3 912 181,99	4 067 279,22	-155 097,23	0,00	155 097,23
15	234	300,00	0,00	300,00	0,00	79 813,62	76 913,62	80 113,62	76 913,62	3 200,00	3 200,00	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	227 524,08	227 524,08	227 524,08	227 524,08	0,00	0,00	0,00
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751,24	1 751,24	1 751,24	1 751,24	0,00	0,00	0,00
18	310	0,00	0,00	0,00	0,00	173 894,21	173 894,21	173 894,21	173 894,21	0,00	0,00	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	26 503,31	26 503,31	26 503,31	26 503,31	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	298 929,25	298 929,25	298 929,25	298 929,25	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	27 492,51	27 492,51	27 492,51	27 492,51	0,00	0,00	0,00
22	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 054,53	2 248 054,53	2 248 054,53	2 248 054,53	0,00	0,00	0,00
23	405	0,00	0,00	0,00	0,00	524 931,78	524 931,78	524 931,78	524 931,78	0,00	0,00	0,00
24	720	0,00	0,00	0,00	0,00	216 114,50	216 114,50	216 114,50	216 114,50	0,00	0,00	0,00
25	750	0,00	0,00	0,00	0,00	258,29	258,29	258,29	258,29	0,00	0,00	0,00
26	751	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132,00	2 132,00	2 132,00	2 132,00	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	15 697,19	15 697,19	15 697,19	15 697,19	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	2 170 785,49	0,00	2 170 785,49	2 402 876,51	4 124 884,39	2 402 876,51	6 295 669,88	-3 892 793,37	0,00	3 892 793,37
29	851	0,00	16 101,10	0,00	16 101,10	99 143,31	117 462,09	99 143,31	133 563,19	-34 419,88	0,00	34 419,88
30	860	2 176 960,79	0,00	2 176 960,79	0,00	3 128 043,38	2 409 030,77	5 305 004,17	2 409 030,77	2 895 973,40	2 895 973,40	0,00
Razem		2 839 705,04	2 839 705,04	2 839 705,04	2 839 705,04	22 717 482,79	22 717 482,79	25 557 187,83	25 557 187,83	0,00	5 097 378,45	5 097 378,45

INSPEKTOR
Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY
Samorządowego
Wspólnych w
Anna Grzymoła-Mazur

Strona 1 z 1

DYREKTOR
Samorządowego
Wspólnych w
Małgorzata Mazur