

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 17
1.2	siedzibę jednostki ul. E. Orzeszkowej 7 , 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. E. Orzeszkowej 7 , 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	12 059,81
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	18 241,74
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	89 553,09

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Przedszkole nr 17 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)	78 777,00					0,00					0,00	78 777,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	315 467,10					0,00					0,00	315 467,10
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	24 224,43					0,00					0,00	24 224,43
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	418 468,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 468,53
7	0 13	131 708,45	6 348,99			12 217,59	18 566,58	877,00				877,00	149 398,03
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)	8 584,73					0,00					0,00	8 584,73

Samorządowe Centrum Usług
Wspierania w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

Samorządowe Centrum Usług
Wspierania w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
Sława Kojewski

Tabela nr 2

Przedszkole nr 17 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)	266 002,75	7 886,68				7 886,68					0,00	273 889,43
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	24 224,43					0,00					0,00	24 224,43
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	290 227,18	7 886,68	0,00	0,00	0,00	7 886,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 113,86
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	131 708,45	6 348,99			12 217,59	18 566,58	877,00				877,00	149 398,03
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	8 584,73					0,00					0,00	8 584,73
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

Anna Grzymala-Moszczyńska

Małgorzata Mazurek

Katarzyna Gajda

Tabela nr 3

Przedszkole nr 17 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	68,40	149,00	0,00	0,00	0,00	217,40
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	68,40	149,00	0,00	0,00	0,00	217,40

Samorządowy Ośrodek Kultury i Sportu
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymala-Mazurek
Anna Grzymala-Mazurek

DYREKTOR
Samorządowego Ośrodka Kultury i Sportu
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek
Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
Katarzyna Kozłowska
Katarzyna Kozłowska

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 17 w Tarnobrzegu

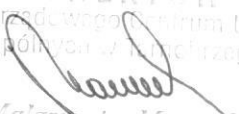
I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	2 480,80	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	2 480,80		
	Koszty			
	Łącznie koszty	0,00		

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

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moczarska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurczak

INSPEKTOR

Katarzyna Kujarska

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Przedszkole Nr 17

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	5 484,00
3.	ekwiwalenty za urlop	4 289,81
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	2 286,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	12 059,81

Samorządowe Centrum
Współpracy i Rozwoju
Anna Grzymala-Szczepińska

INSPEKTOR
Monika Kotwica

DYREKTOR
Samorządowego Centrum
Współpracy i Rozwoju
Małgorzata Maciejuk

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: p17		2 550 241,83	2 550 241,83	2 550 241,83	2 550 241,83	16 359 396,48	16 359 396,48	18 909 638,31	18 909 638,31	0,00	2 865 861,77	2 865 861,77
1	011	418 468,53	0,00	418 468,53	0,00	0,00	0,00	418 468,53	0,00	418 468,53	418 468,53	0,00
2	013	131 708,45	0,00	131 708,45	0,00	18 566,58	877,00	150 275,03	877,00	149 398,03	149 398,03	0,00
3	020	8 584,73	0,00	8 584,73	0,00	0,00	0,00	8 584,73	0,00	8 584,73	8 584,73	0,00
4	071	0,00	290 227,18	0,00	290 227,18	0,00	7 886,68	0,00	298 113,86	-298 113,86	0,00	298 113,86
5	072	0,00	140 293,18	0,00	140 293,18	877,00	18 566,58	877,00	158 859,76	-157 982,76	0,00	157 982,76
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 653,90	2 407 653,90	2 407 653,90	2 407 653,90	0,00	0,00	0,00
7	135	18 630,44	0,00	18 630,44	0,00	103 477,21	77 894,07	122 107,65	77 894,07	44 213,58	44 213,58	0,00
8	201	0,00	12 418,97	0,00	12 418,97	245 951,53	245 459,19	245 951,53	257 878,16	-11 926,63	0,00	11 926,63
9	221	10 688,16	39,00	10 688,16	39,00	152 197,74	151 285,90	162 885,90	151 324,90	11 561,00	11 658,00	97,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	151 478,77	151 478,77	151 478,77	151 478,77	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 175,13	2 256 175,13	2 256 175,13	2 256 175,13	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	5 201,00	0,00	5 201,00	87 098,00	89 701,00	87 098,00	94 902,00	-7 804,00	0,00	7 804,00
13	229	0,00	65 660,10	0,00	65 660,10	576 505,83	678 282,00	576 505,83	743 942,10	-167 436,27	0,00	167 436,27
14	231	0,00	107 858,06	0,00	107 858,06	2 901 994,76	2 916 918,37	2 901 994,76	3 024 776,43	-122 781,67	0,00	122 781,67
15	234	4 650,00	0,00	4 650,00	0,00	58 924,70	60 724,70	63 574,70	60 724,70	2 850,00	2 850,00	0,00
16	240	0,00	257,00	0,00	257,00	179 751,31	179 809,57	179 751,31	180 066,57	-315,26	0,00	315,26
17	290	0,00	68,40	0,00	68,40	0,00	149,00	0,00	217,40	-217,40	0,00	217,40
18	300	0,00	0,00	0,00	0,00	611,31	611,31	611,31	611,31	0,00	0,00	0,00
19	310	0,00	0,00	0,00	0,00	115 698,72	115 698,72	115 698,72	115 698,72	0,00	0,00	0,00
20	400	0,00	0,00	0,00	0,00	7 886,68	7 886,68	7 886,68	7 886,68	0,00	0,00	0,00
21	401	0,00	0,00	0,00	0,00	211 228,58	211 228,58	211 228,58	211 228,58	0,00	0,00	0,00
22	402	0,00	0,00	0,00	0,00	25 367,21	25 367,21	25 367,21	25 367,21	0,00	0,00	0,00
23	403	0,00	0,00	0,00	0,00	145,00	145,00	145,00	145,00	0,00	0,00	0,00
24	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 351,29	1 708 351,29	1 708 351,29	1 708 351,29	0,00	0,00	0,00
25	405	0,00	0,00	0,00	0,00	428 249,75	428 249,75	428 249,75	428 249,75	0,00	0,00	0,00
26	720	0,00	0,00	0,00	0,00	151 873,70	151 873,70	151 873,70	151 873,70	0,00	0,00	0,00
27	750	0,00	0,00	0,00	0,00	223,87	223,87	223,87	223,87	0,00	0,00	0,00
28	751	0,00	0,00	0,00	0,00	1 702,00	1 702,00	1 702,00	1 702,00	0,00	0,00	0,00
29	760	0,00	0,00	0,00	0,00	293,04	293,04	293,04	293,04	0,00	0,00	0,00
30	761	0,00	0,00	0,00	0,00	149,00	149,00	149,00	149,00	0,00	0,00	0,00
31	800	0,00	1 904 938,50	0,00	1 904 938,50	2 108 990,29	2 256 175,13	2 108 990,29	4 161 113,63	-2 052 123,34	0,00	2 052 123,34
32	851	0,00	23 280,44	0,00	23 280,44	74 894,07	98 677,21	74 894,07	121 957,65	-47 063,58	0,00	47 063,58
33	860	1 957 511,52	0,00	1 957 511,52	0,00	2 383 079,51	2 109 902,13	4 340 591,03	2 109 902,13	2 230 688,90	2 230 688,90	0,00
Razem		2 550 241,83	2 550 241,83	2 550 241,83	2 550 241,83	16 359 396,48	16 359 396,48	18 909 638,31	18 909 638,31	0,00	2 865 861,77	2 865 861,77

Grzegorz Mazurek
 Samorządowy Centrum Usług
 Wsparcia w Tarnobrzegu
 Anna Grzymala-Mazurek

DYREKTOR
 Samorządowy Centrum Usług
 Wsparcia w Tarnobrzegu
 Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR
 Katarzyna...