

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 7
1.2	siedzibę jednostki ul. Zwierzyniecka 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Zwierzyniecka 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 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	17 157,79
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	2 059,52
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	126 913,27

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Przedszkole Nr 7 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)	31 600,00					0,00					0,00	31 600,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	269 312,04				2 013 210,07	2 013 210,07					0,00	2 282 522,11
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	10 700,00					0,00					0,00	10 700,00
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	311 612,04	0,00	0,00	0,00	2 013 210,07	2 013 210,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 822,11
7	0 13	192 919,92	4 400,00			59 290,33	63 690,33					0,00	256 610,25
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)	669,64				1 727,94	1 727,94					0,00	2 397,58

Samorządowy Centrum Usług
Wspierających w Tarnobrzegu
Anna Grzymala-Masarek

Samorządowy Centrum Usług
Wspierających w Tarnobrzegu
Małgorzata Masarek

WYKONANY PRZEZ
SPECIALISTĘ
Roksana Masarek

Tabela nr 2

Przedszkole Nr 7 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)	223 865,53	296 767,14				296 767,14					0,00	520 632,67
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	10 700,00					0,00					0,00	10 700,00
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	234 565,53	296 767,14	0,00	0,00	0,00	296 767,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 332,67
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	192 919,92	4 400,00			59 290,33	63 690,33					0,00	256 610,25
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	669,64				1 727,94	1 727,94					0,00	2 397,58
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

Anna Grzymala-Kuczyńska

Małgorzata Marucha

Rokoszka Masak

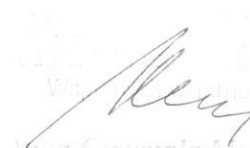
Tabela nr 3

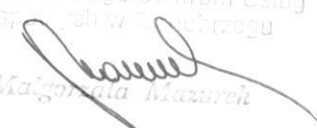
Przedszkole Nr 7 w Tarnobrzegu

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


 Małgorzata Mazurek

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspierających w Tarnobrzegu

 Małgorzata Mazurek

GŁÓWNY SPECJALISTA

 Rokszana Masak

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 7 w Tarnobrzegu				
I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	484,00	A.IV	MOPR
	Łącznie przychody	484,00		
	Koszty			
	Łącznie koszty	0,00		

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

III	Zmiany w funduszu w tytulu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki			
		kwota	pozycja w ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia	2 013 210,07		UM
	Łącznie zwiększenia	2 013 210,07		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

Współpraca z Urzędem Miasta Tarnobrzega

[Signature]

Małgorzata Mazurczak

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu

[Signature]

Małgorzata Mazurczak

GŁÓWNY SPECJALISTA

[Signature]

Roksana Masak

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**Przedszkole Nr 7**

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytalne, rentowe, pośmiertne i inne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	15 157,79
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	17 157,79

Samorządowy Centrum Wspólnych w Toruniu, S.A.
Miejscowość: Toruń, ul. ...
Adres: ...
[Signature]

INSPEKTOR
[Signature]
Marta Michaluszko

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Wspólnych w Toruniu, S.A.
[Signature]
Małgorzata Michaluszko

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: p7		2 816 876,19	2 816 876,19	2 816 876,19	2 816 876,19	23 585 190,18	23 585 190,18	26 402 066,37	26 402 066,37	0,00	5 619 492,67	5 619 492,67
1	011	311 612,04	0,00	311 612,04	0,00	2 013 210,07	0,00	2 324 822,11	0,00	2 324 822,11	2 324 822,11	0,00
2	013	192 919,92	0,00	192 919,92	0,00	63 690,33	0,00	256 610,25	0,00	256 610,25	256 610,25	0,00
3	020	669,64	0,00	669,64	0,00	1 727,94	0,00	2 397,58	0,00	2 397,58	2 397,58	0,00
4	071	0,00	234 565,53	0,00	234 565,53	0,00	296 767,14	0,00	531 332,67	-531 332,67	0,00	531 332,67
5	072	0,00	193 589,56	0,00	193 589,56	0,00	65 418,27	0,00	259 007,83	-259 007,83	0,00	259 007,83
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 194 964,12	3 194 964,12	3 194 964,12	3 194 964,12	0,00	0,00	0,00
7	135	32 211,98	0,00	32 211,98	0,00	133 577,18	113 906,36	165 789,16	113 906,36	51 882,80	51 882,80	0,00
8	201	0,00	16 114,70	0,00	16 114,70	353 710,82	354 152,38	353 710,82	370 267,08	-16 556,26	0,00	16 556,26
9	221	17 093,26	0,00	17 093,26	0,00	221 561,13	220 473,69	238 654,39	220 473,69	18 180,70	18 180,70	0,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	220 724,80	220 724,80	220 724,80	220 724,80	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 974 239,32	2 974 239,32	2 974 239,32	2 974 239,32	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	8 802,00	0,00	8 802,00	143 781,00	147 848,00	143 781,00	156 650,00	-12 869,00	0,00	12 869,00
13	229	0,00	85 067,62	0,00	85 067,62	748 162,86	897 642,99	748 162,86	982 710,61	-234 547,75	0,00	234 547,75
14	231	0,00	123 239,17	0,00	123 239,17	3 858 726,93	3 903 362,29	3 858 726,93	4 026 601,46	-167 874,53	0,00	167 874,53
15	234	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	86 516,46	87 916,46	87 916,46	87 916,46	0,00	0,00	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	197 925,43	197 925,43	197 925,43	197 925,43	0,00	0,00	0,00
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	670,49	670,49	670,49	670,49	0,00	0,00	0,00
18	310	0,00	0,00	0,00	0,00	172 357,57	172 305,59	172 357,57	172 305,59	51,98	51,98	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	14 560,10	14 560,10	14 560,10	14 560,10	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	292 094,88	292 094,88	292 094,88	292 094,88	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	39 823,48	39 823,48	39 823,48	39 823,48	0,00	0,00	0,00
22	403	0,00	0,00	0,00	0,00	520,00	520,00	520,00	520,00	0,00	0,00	0,00
23	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 410,90	2 261 410,90	2 261 410,90	2 261 410,90	0,00	0,00	0,00
24	405	0,00	0,00	0,00	0,00	578 290,13	578 290,13	578 290,13	578 290,13	0,00	0,00	0,00
25	409	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00
26	720	0,00	0,00	0,00	0,00	221 061,40	221 061,40	221 061,40	221 061,40	0,00	0,00	0,00
27	750	0,00	0,00	0,00	0,00	251,11	251,11	251,11	251,11	0,00	0,00	0,00
28	751	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410,00	2 410,00	2 410,00	2 410,00	0,00	0,00	0,00
29	760	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999,73	2 999,73	2 999,73	2 999,73	0,00	0,00	0,00
30	800	0,00	2 121 885,63	0,00	2 121 885,63	2 481 694,15	4 705 242,35	2 481 694,15	6 827 127,98	-4 345 433,83	0,00	4 345 433,83
31	851	0,00	33 611,98	0,00	33 611,98	113 918,36	132 177,18	113 918,36	165 789,16	-51 870,80	0,00	51 870,80
32	860	2 260 969,35	0,00	2 260 969,35	0,00	3 189 859,49	2 485 281,59	5 450 828,84	2 485 281,59	2 965 547,25	2 965 547,25	0,00
Razem		2 816 876,19	2 816 876,19	2 816 876,19	2 816 876,19	23 585 190,18	23 585 190,18	26 402 066,37	26 402 066,37	0,00	5 619 492,67	5 619 492,67

Samorządowe Centrum Usług
Współpracy z Młodzieżą

Anna Grzywna-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Współpracy z Młodzieżą

Strona 1 z 1

GŁÓWNY SPECJALISTA

Roksana Masak