

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Integracyjne nr 9
1.2	siedzibę jednostki ul. Wiejska 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Wiejska 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	124 119,99
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	97 923,57
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	142 916,37

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

jednostka Przedszkole Nr 9, 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)						0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)						0,00					0,00	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	3 669,00					0,00					0,00	3 669,00
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	7 000,00					0,00				0,00	0,00	7 000,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	10 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 669,00
7	0 13	250 237,51	17 368,02			12 217,59	29 585,61	9 861,33				9 861,33	269 961,79
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)	6 969,00	3 799,90				3 799,90					0,00	10 768,90

INSPEKTOR

Małgorzata Durda-Czechura

Anna Grzymala-Mazowiecka

Samorządowe Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazowiecka

Tabela nr 2

jednostka Przedszkole Nr 9, Tarnobrzeg

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)						0,00					0,00	0,00
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	2 965,78	366,90				366,90					0,00	3 332,68
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)	7 000,00					0,00					0,00	7 000,00
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	9 965,78	366,90	0,00	0,00	0,00	366,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 332,68
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	250 237,51	17 368,02			12 217,59	29 585,61	9 861,33				9 861,33	269 961,79
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	6 969,00	3 799,90				3 799,90					0,00	10 768,90
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR
Małgorzata Duda-Czechura

Współpraca
Anna Grzymała-Kozłowska

Dyrektor
Małgorzata Kozłowska

Tabela nr 3

jednostka Przedszkole Nr 9, Tarnobrzeg

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

Małgorzata Durda-Czerwik



KONTROLA

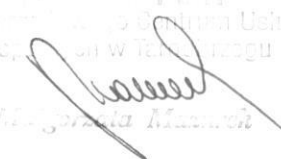
Anna Grzymala-Mazowiecka



INSPEKTOR

Samodzielny Zespół Kontroli Usług
Współpraca w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek



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 Integracyjne nr 9 w Tarnobrzegu

I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	629,20	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	629,20		
	Koszty	25 100,68	B.II	SP 9
		240 402,51	B.III	SP 9
	Łącznie koszty	265 503,19		

II	Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	0,00		
	Zobowiązania	23 950,28	D.II.1	SP 9
	Łącznie zobowiązania	23 950,28		

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			
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

INSPEKTOR

Małgorzata Darda-Czech

Samorząd Gminy Tarnobrzeg

Anna Grzesińska

Samorząd Gminy Tarnobrzeg
Współpraca w Tarnobrzegu

Małgorzata Darda-Czech

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Przedszkole Integracyjne nr 9

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytalne, rentowe, pośmiertne i inne)	65 808,00
2.	nagrody jubileuszowe	54 511,99
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	3 800,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	124 119,99

INSPEKTOR
Samorządu Gminy i Miasta
Włodarczyk
Monika Włodarczyk

INSPEKTOR
Włodarczyk
Monika Włodarczyk

INSPEKTOR
Samorządu Gminy i Miasta
Włodarczyk
Monika Włodarczyk

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: p9i		2 916 512,88	2 916 512,88	2 916 512,88	2 916 512,88	23 345 110,11	23 345 110,11	26 261 622,99	26 261 622,99	0,00	3 707 370,91	3 707 370,91
1	011	10 669,00	0,00	10 669,00	0,00	0,00	0,00	10 669,00	0,00	10 669,00	10 669,00	0,00
2	013	250 237,51	0,00	250 237,51	0,00	29 585,61	9 861,33	279 823,12	9 861,33	269 961,79	269 961,79	0,00
3	020	6 969,00	0,00	6 969,00	0,00	3 799,90	0,00	10 768,90	0,00	10 768,90	10 768,90	0,00
4	071	0,00	9 965,78	0,00	9 965,78	0,00	366,90	0,00	10 332,68	-10 332,68	0,00	10 332,68
5	072	0,00	257 206,51	0,00	257 206,51	9 861,33	33 385,51	9 861,33	290 592,02	-280 730,69	0,00	280 730,69
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 427 857,62	3 427 857,62	3 427 857,62	3 427 857,62	0,00	0,00	0,00
7	135	5 551,13	0,00	5 551,13	0,00	159 613,87	138 801,47	165 165,00	138 801,47	26 363,53	26 363,53	0,00
8	201	0,00	18 109,69	0,00	18 109,69	324 875,98	330 896,30	324 875,98	349 005,99	-24 130,01	0,00	24 130,01
9	221	8 449,30	0,00	8 449,30	0,00	139 432,82	136 491,22	147 882,12	136 491,22	11 390,90	11 390,90	0,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	136 726,81	136 726,81	136 726,81	136 726,81	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	3 291 130,81	3 291 130,81	3 291 130,81	3 291 130,81	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	10 614,00	0,00	10 614,00	165 760,15	175 516,15	165 760,15	186 130,15	-20 370,00	0,00	20 370,00
13	229	0,00	86 697,65	0,00	86 697,65	792 791,06	960 059,40	792 791,06	1 046 757,05	-253 965,99	0,00	253 965,99
14	231	0,00	136 545,73	0,00	136 545,73	4 425 974,40	4 469 402,67	4 425 974,40	4 605 948,40	-179 974,00	0,00	179 974,00
15	234	0,00	0,00	0,00	0,00	120 610,03	120 610,03	120 610,03	120 610,03	0,00	0,00	0,00
16	240	0,00	835,28	0,00	835,28	229 049,74	229 660,30	229 049,74	230 495,58	-1 445,84	0,00	1 445,84
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739,95	1 739,95	1 739,95	1 739,95	0,00	0,00	0,00
18	400	0,00	0,00	0,00	0,00	366,90	366,90	366,90	366,90	0,00	0,00	0,00
19	401	0,00	0,00	0,00	0,00	64 465,84	64 465,84	64 465,84	64 465,84	0,00	0,00	0,00
20	402	0,00	0,00	0,00	0,00	250 266,21	250 266,21	250 266,21	250 266,21	0,00	0,00	0,00
21	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 563 913,25	2 563 913,25	2 563 913,25	2 563 913,25	0,00	0,00	0,00
22	405	0,00	0,00	0,00	0,00	636 076,00	636 076,00	636 076,00	636 076,00	0,00	0,00	0,00
23	409	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	84,00	84,00	84,00	0,00	0,00	0,00
24	720	0,00	0,00	0,00	0,00	138 848,55	138 848,55	138 848,55	138 848,55	0,00	0,00	0,00
25	750	0,00	0,00	0,00	0,00	235,59	235,59	235,59	235,59	0,00	0,00	0,00
26	751	0,00	0,00	0,00	0,00	2 713,00	2 713,00	2 713,00	2 713,00	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	584,27	584,27	584,27	584,27	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	2 390 987,11	0,00	2 390 987,11	2 771 363,75	3 291 130,81	2 771 363,75	5 682 117,92	-2 910 754,17	0,00	2 910 754,17
29	851	0,00	5 551,13	0,00	5 551,13	139 497,47	159 613,87	139 497,47	165 165,00	-25 667,53	0,00	25 667,53
30	860	2 634 636,94	0,00	2 634 636,94	0,00	3 517 885,20	2 774 305,35	6 152 522,14	2 774 305,35	3 378 216,79	3 378 216,79	0,00
Razem		2 916 512,88	2 916 512,88	2 916 512,88	2 916 512,88	23 345 110,11	23 345 110,11	26 261 622,99	26 261 622,99	0,00	3 707 370,91	3 707 370,91

INSPEKTOR
Malgorzata Duda-Czechura
Malgorzata Duda-Czechura

Samorząd Gminy Miejskiej
Aneta Grzymoła
Aneta Grzymoła

DYREKTOR
Samorządu Gminy Miejskiej
Współpraca z Zarządem Gminy
Małgorzata Marzec
Małgorzata Marzec