

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 11
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Olszowa 1, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki
	ul. Olszowa 1, 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 wieczysto
	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
	861,00
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	47 274,46
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	39 798,60
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	131 823,62

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

jednostka Szkoła Podstawowa Nr 11 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)						0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)	1 135 127,69					0,00					0,00	1 135 127,69
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	23 747,24					0,00					0,00	23 747,24
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	0,00					0,00					0,00	0,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 158 874,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 874,93
7	0 13	343 845,31	8 776,42		4 300,00	52 276,09	65 352,51					0,00	409 197,82
8	0 14	13 955,94				4,00	4,00					0,00	13 959,94
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)	3 796,00	449,00				449,00					0,00	4 245,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
 Anna Grzymała-Moszczyńska

Tabela nr 2

jednostka Szkoła Podstawowa nr 11 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)	695 996,07	28 378,19				28 378,19					0,00	724 374,26
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03 do 071-06)	23 747,24					0,00	0,00				0,00	23 747,24
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	719 743,31	28 378,19	0,00	0,00	0,00	28 378,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 121,50
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	343 845,31	8 776,42		4 300,00	52 276,09	65 352,51					0,00	409 197,82
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)	13 955,94				4,00	4,00					0,00	13 959,94
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	3 796,00	449,00				449,00					0,00	4 245,00
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR

Alina Zawada

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

Tabela nr 3

jednostka Szkoła Podstawowa Nr 11 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 Zawado

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

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

Szkoła Podstawowa nr 11 w Tarnobrzegu				
I	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	1 672,50	A.VI	MOPR Tbg
	Łącznie przychody	1 672,50		
	Koszty	98,00	B.IV	UM Tbg
	Łącznie koszty	98,00		

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 ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia			
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

INSPEKTOR
Anna Grzymała-Moszczyńska

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Krzysztof Kozłowski

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Szkoła Podstawowa nr 11

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	39 892,92
3.	ekwiwalenty za urlop	5 381,54
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	2 000,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	47 274,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Mośczyńska

INSPEKTOR
Monika Kotwica

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Białas

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: sp11		3 924 824,63	3 924 824,63	3 924 824,63	3 924 824,63	21 029 573,37	21 029 573,37	24 954 398,00	24 954 398,00	0,00	4 850 559,13	4 850 559,13
1	011	1 158 874,93	0,00	1 158 874,93	0,00	0,00	0,00	1 158 874,93	0,00	1 158 874,93	1 158 874,93	0,00
2	013	343 845,31	0,00	343 845,31	0,00	65 352,51	0,00	409 197,82	0,00	409 197,82	409 197,82	0,00
3	014	13 955,94	0,00	13 955,94	0,00	4,00	0,00	13 959,94	0,00	13 959,94	13 959,94	0,00
4	020	3 796,00	0,00	3 796,00	0,00	449,00	0,00	4 245,00	0,00	4 245,00	4 245,00	0,00
5	071	0,00	719 743,31	0,00	719 743,31	0,00	28 378,19	0,00	748 121,50	-748 121,50	0,00	748 121,50
6	072	0,00	361 597,25	0,00	361 597,25	0,00	65 805,51	0,00	427 402,76	-427 402,76	0,00	427 402,76
7	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 988,87	3 053 988,87	3 053 988,87	3 053 988,87	0,00	0,00	0,00
8	135	12 812,12	0,00	12 812,12	0,00	140 849,86	124 265,05	153 661,98	124 265,05	29 396,93	29 396,93	0,00
9	201	0,00	15 535,48	0,00	15 535,48	197 657,96	196 397,23	197 657,96	211 932,71	-14 274,75	0,00	14 274,75
10	221	2 802,62	0,00	2 802,62	0,00	26 270,26	27 090,68	29 072,88	27 090,68	1 982,20	1 982,20	0,00
11	222	0,00	0,00	0,00	0,00	30 499,91	30 499,91	30 499,91	30 499,91	0,00	0,00	0,00
12	223	0,00	0,00	0,00	0,00	3 023 160,83	3 023 160,83	3 023 160,83	3 023 160,83	0,00	0,00	0,00
13	225	0,00	10 760,33	0,00	10 760,33	169 059,72	176 986,39	169 059,72	187 746,72	-18 687,00	0,00	18 687,00
14	229	0,00	86 632,56	0,00	86 632,56	794 621,30	952 215,82	794 621,30	1 038 848,38	-244 227,08	0,00	244 227,08
15	231	0,00	130 201,06	0,00	130 201,06	4 106 953,05	4 154 426,39	4 106 953,05	4 284 627,45	-177 674,40	0,00	177 674,40
16	234	0,00	0,00	0,00	0,00	108 031,61	108 031,61	108 031,61	108 031,61	0,00	0,00	0,00
17	240	0,00	1 486,37	0,00	1 486,37	212 301,51	212 810,49	212 301,51	214 296,86	-1 995,35	0,00	1 995,35
18	300	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	28 378,19	28 378,19	28 378,19	28 378,19	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	129 377,83	129 377,83	129 377,83	129 377,83	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	62 075,45	62 075,45	62 075,45	62 075,45	0,00	0,00	0,00
22	403	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00	98,00	98,00	98,00	0,00	0,00	0,00
23	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 461,97	2 434 461,97	2 434 461,97	2 434 461,97	0,00	0,00	0,00
24	405	0,00	0,00	0,00	0,00	604 059,79	604 059,79	604 059,79	604 059,79	0,00	0,00	0,00
25	409	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612,44	1 612,44	1 612,44	1 612,44	0,00	0,00	0,00
26	720	0,00	0,00	0,00	0,00	24 083,10	24 083,10	24 083,10	24 083,10	0,00	0,00	0,00
27	750	0,00	0,00	0,00	0,00	200,95	200,95	200,95	200,95	0,00	0,00	0,00
28	751	0,00	0,00	0,00	0,00	2 525,46	2 525,46	2 525,46	2 525,46	0,00	0,00	0,00
29	760	0,00	0,00	0,00	0,00	5 421,18	5 421,18	5 421,18	5 421,18	0,00	0,00	0,00
30	761	0,00	0,00	0,00	0,00	18,41	18,41	18,41	18,41	0,00	0,00	0,00
31	800	0,00	2 586 416,15	0,00	2 586 416,15	2 419 237,62	3 023 160,83	2 419 237,62	5 609 576,98	-3 190 339,36	0,00	3 190 339,36
32	851	0,00	12 452,12	0,00	12 452,12	125 465,05	140 849,86	125 465,05	153 301,98	-27 836,93	0,00	27 836,93
33	860	2 388 737,71	0,00	2 388 737,71	0,00	3 262 607,54	2 418 442,94	5 651 345,25	2 418 442,94	3 232 902,31	3 232 902,31	0,00
Razem		3 924 824,63	3 924 824,63	3 924 824,63	3 924 824,63	21 029 573,37	21 029 573,37	24 954 398,00	24 954 398,00	0,00	4 850 559,13	4 850 559,13

INSPEKTOR

Alina Zarwada

Strona 1 z 1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata...