

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 01.01.2023 do 31.12.2023
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 wieczystie 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Załącznik nr 2	46 366,47
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
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	31 557,26
3.2	Nagroda na 250-lecie KEN (z narzutami pracodawcy)	12 049,35

.....
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.	Wykazanie 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)	Rezerwa	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	130 018,33	2 510,01			580,00	3 090,01			1 399,89		1 399,89	131 708,45
8	0 14						0,00					0,00	0,00
9	0 16						0,00					0,00	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne (umiarzone stopniowo)						0,00					0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umiarzone jednorazowo)	3 119,73	5 465,00				5 465,00					0,00	8 584,73

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR

Małgorzata Mazurek

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)
			Umorzenia 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)	258 116,07	7 886,68				7 886,68					0,00	266 002,75
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03 do 071-06)	24 104,14	120,29				120,29					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 umorzenia środków trwałych – ogółem	282 220,21	8 006,97	0,00	0,00	0,00	8 006,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 227,18
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	130 018,33	2 510,01			580,00	3 090,01				1 399,89	1 399,89	131 708,45
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	9 119,73	5 465,00				5 465,00					0,00	8 584,73
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
i Informacji w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR

Katarzyna Kozłowska

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	0,00	0,00	0,00	0,00	68,40
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	0,00	0,00	0,00	0,00	68,40

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

[Signature]
Małgorzata Masurk

INSPEKTOR

[Signature]
Katarzyna Krajewska

**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 2023 roku**

Przedszkole nr 17 w Tarnobrzegu

I	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>			
	kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent	
Przychody	796,40	A.VI	MOPR	
Łącznie przychody	796,40			
Koszty				
Łącznie koszty	0,00			

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

III	<i>Zmiany w funduszu w tytule nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki</i>			
	kwota	pozycja w ZZFJ	Kontrahent	
Zwiększenia				
Łącznie zwiększenia	0,00			
Zmniejszenia				
Łącznie zmniejszenia	0,00			

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)	25 632,00
2.	nagrody jubileuszowe	18 109,78
3.	ekwiwalenty za urlop	1 424,69
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	1 200,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	46 366,47

INSPEKTOR

Malgorzata Kotowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Czarna-Maszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Malgorzata Mazurek

Zestawienie sald i obrotów

Szablón: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Konto	Saldo otwarcia		Stan na początek obr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
ostka: p17	2 105 417,10	2 105 417,10	2 105 417,10	2 105 417,10	14 608 143,67	14 608 143,67	16 713 560,77	16 713 560,77	0,00	2 550 241,83	2 550 241,83
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
013	130 018,33	0,00	130 018,33	0,00	3 090,01	1 399,89	133 108,34	1 399,89	131 708,45	131 708,45	0,00
020	3 119,73	0,00	3 119,73	0,00	5 465,00	0,00	8 584,73	0,00	8 584,73	8 584,73	0,00
071	0,00	282 220,21	0,00	282 220,21	0,00	8 006,97	0,00	290 227,18	-290 227,18	0,00	290 227,18
072	0,00	133 138,06	0,00	133 138,06	1 399,89	8 555,01	1 399,89	141 693,07	-140 293,18	0,00	140 293,18
130	0,00	0,00	0,00	0,00	2 204 140,05	2 204 140,05	2 204 140,05	2 204 140,05	0,00	0,00	0,00
135	16 060,98	0,00	16 060,98	0,00	80 073,05	77 503,59	96 134,03	77 503,59	18 630,44	18 630,44	0,00
301	0,00	14 253,21	0,00	14 253,21	235 168,47	233 334,23	235 168,47	247 587,44	-12 418,97	0,00	12 418,97
321	8 027,50	0,00	8 027,50	0,00	144 718,63	142 096,97	152 746,13	142 096,97	10 649,16	10 649,16	39,00
322	0,00	0,00	0,00	0,00	147 725,09	147 725,09	147 725,09	147 725,09	0,00	0,00	0,00
323	0,00	0,00	0,00	0,00	2 056 414,96	2 056 414,96	2 056 414,96	2 056 414,96	0,00	0,00	0,00
325	0,00	4 157,00	0,00	4 157,00	63 483,00	64 527,00	63 483,00	68 684,00	-5 201,00	0,00	5 201,00
329	0,00	51 922,79	0,00	51 922,79	564 732,14	578 468,45	564 732,14	630 392,24	-65 660,10	0,00	65 660,10
331	0,00	77 418,48	0,00	77 418,48	2 649 477,94	2 679 917,52	2 649 477,94	2 757 316,00	-107 838,06	0,00	107 838,06
334	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	61 672,80	58 522,80	63 172,80	58 522,80	4 650,00	4 650,00	0,00
340	0,00	207,31	0,00	207,31	158 129,80	158 179,89	158 129,80	158 386,80	-257,00	0,00	257,00
390	0,00	68,40	0,00	68,40	0,00	0,00	0,00	68,40	-68,40	0,00	68,40
300	0,00	0,00	0,00	0,00	204,18	204,18	204,18	204,18	0,00	0,00	0,00
310	0,00	0,00	0,00	0,00	115 734,66	115 734,66	115 734,66	115 734,66	0,00	0,00	0,00
400	0,00	0,00	0,00	0,00	8 006,97	8 006,97	8 006,97	8 006,97	0,00	0,00	0,00
401	0,00	0,00	0,00	0,00	209 318,10	209 318,10	209 318,10	209 318,10	0,00	0,00	0,00
402	0,00	0,00	0,00	0,00	15 636,18	15 636,18	15 636,18	15 636,18	0,00	0,00	0,00
403	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032,00	1 032,00	1 032,00	1 032,00	0,00	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 073,40	1 513 073,40	1 513 073,40	1 513 073,40	0,00	0,00	0,00
405	0,00	0,00	0,00	0,00	360 791,62	360 791,62	360 791,62	360 791,62	0,00	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00	139 403,80	139 403,80	139 403,80	139 403,80	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	144,48	144,48	144,48	144,48	0,00	0,00	0,00
760	0,00	0,00	0,00	0,00	10 798,47	10 798,47	10 798,47	10 798,47	0,00	0,00	0,00
800	0,00	1 524 470,66	0,00	1 524 470,66	1 675 947,12	2 056 414,96	1 675 947,12	3 580 885,62	-1 904 938,50	0,00	1 904 938,50
851	0,00	17 580,98	0,00	17 580,98	74 503,59	80 223,05	74 503,59	97 784,03	-23 280,44	0,00	23 280,44
860	1 528 222,03	0,00	1 528 222,03	0,00	2 107 858,27	1 678 568,78	3 636 080,30	1 678 568,78	1 957 511,52	1 957 511,52	0,00
m	2 105 417,10	2 105 417,10	2 105 417,10	2 105 417,10	14 608 143,67	14 608 143,67	16 713 560,77	16 713 560,77	0,00	2 550 241,83	2 550 241,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

Strona 1 z 1

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

INSPEKTOR

Katarzyna...