

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 6
1.2	siedzibę jednostki ul. 1 Maja 14, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. 1 Maja 14, 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 nieumorzanych 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	85 031,42
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
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	25 786,31
3.2.	Nagroda na 250-lecie KEN (z narzutami pracodawcy)	10 765,69

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 2

Przedsiębiorstwo nr 6 w Tarnobrzegu

pełnomocnie

Zawieszanie 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 (1+8-13)
			Kapitały	Przebiegoczenie wycenione	Aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Koszty	Przebiegoczenie wycenione	Aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
2	Grupy (011-02)	52 200,00					0,00					0,00	52 200,00
3	Kuchnie, lokale i drewno meblowe ogółem i w tym (021-02,07,1-02)	341 900,84					0,00					0,00	341 900,84
4	Urządzenia techniczne i maszyny (021-02 do 0211-09)	27 431,22					0,00					0,00	27 431,22
5	Środki transportu (021-07)						0,00					0,00	0,00
6	Inne środki trwałe (021-08)						0,00					0,00	0,00
8	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	421 532,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 532,06
7	012	79 977,84	5 528,13			300,00	5 868,13	1 715,00				1 715,00	84 190,97
9	014						0,00					0,00	0,00
10	016						0,00					0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (przebiegoczenie wycenione)						0,00					0,00	0,00
12	Wartości niematerialne i prawne (przebiegoczenie wycenione)	1 446,74					0,00					0,00	1 446,74

DYREKTOR
Samprządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Malgorzata Masarek

GŁÓWNY SPECJALISTA

Roksana Masak

GŁÓWNY KONTROLER
Przedsiębiorstwa Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Grzymala Muszczyńska

Tabela nr 2

Przedszkole Nr 6 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)
			Umożnienie za okres	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Roziśód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Budynki, lokale i obiekty, instalacje (łącznie) i wartości (071-03, 071-02)	264 766,57	8 547,57				8 547,57					0,00	273 314,15
2.	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	27 342,05	89,17				89,17					0,00	27 431,22
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	292 108,72	8 636,65	0,00	0,00	0,00	8 636,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 745,41
6.	Umożnienie pozostałych środków trwałych (072)	79 977,64	5 528,13				5 868,13	1 715,00				1 715,00	84 130,97
7.	Umożnienie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8.	Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych (072)	1 446,74	0,00				0,00					0,00	1 446,74
9.	Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

GŁÓWNY SPECJALISTA

Roksana Masala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

na Grzymała-Moszczyńska

Tabela nr 3

Przedszkole Nr 6 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

NY KSIĘGOWY
 owego Centrum Usług
 ch w Tarnobrzegu

Małgorzata Muszyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Muszyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA

Roksana 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 2023 roku**

Przedszkole Nr 6 w Tarnobrzegu

<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>				
I		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	748,00	A.IV	MOPR
	Łącznie przychody	748,00		
	Koszty	508,00	B.IV	UM
	Łącznie koszty	508,00		

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

<i>Zmiany w funduszu w tytulu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki</i>				
III		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 6

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	47 581,20
2.	nagrody jubileuszowe	32 167,50
3.	ekwiwalenty za urlop	2 982,72
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	2 300,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	85 031,42

INSPI
Joanna Niczaj

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Malgorzata Mazurek

Zestawienie sald i obrotów

Skonkretny: Pomiędzy latami
 dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Konto	Saldo otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty klasowe		Obroty następujące		Saldo końcowe	Suma sald analitycz.	
	Dr	Cr	Dr	Cr	Dr	Cr	Dr	Cr		Dr	Cr
0000	2 060 035,33	2 060 035,33	2 060 035,33	2 060 035,33	13 753 698,91	13 753 698,91	15 813 734,24	15 813 734,24	0,00	2 338 585,69	2 338 585,69
11	421 532,06	0,00	421 532,06	0,00	0,00	0,00	421 532,06	0,00	421 532,06	421 532,06	0,00
13	29 927,84	0,00	29 927,84	0,00	5 898,13	1 215,00	85 845,97	1 315,00	84 130,97	84 130,97	0,00
20	1 446,74	0,00	1 446,74	0,00	0,00	0,00	1 446,74	0,00	1 446,74	1 446,74	0,00
71	0,00	292 188,72	0,00	292 188,72	0,00	8 636,69	0,00	700 745,41	-300 745,41	0,00	300 745,41
72	0,00	81 424,58	0,00	81 424,58	1 715,00	5 866,73	1 715,00	87 282,71	-85 577,71	0,00	85 577,71
80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 272,12	2 046 272,12	2 046 272,12	2 046 272,12	0,00	0,00	0,00
95	7 928,26	0,00	7 928,26	0,00	67 164,05	66 560,19	75 142,81	66 560,19	8 582,62	8 582,62	0,00
01	0,00	11 966,72	0,00	11 966,72	271 355,13	276 135,84	271 355,13	288 056,06	-16 740,93	0,00	16 740,93
17	7 772,98	0,00	7 772,98	0,00	140 826,19	140 826,19	151 609,17	140 826,19	10 733,15	10 733,15	8,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	140 619,69	140 619,69	140 619,69	140 619,69	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 276,89	1 905 276,89	1 905 276,89	1 905 276,89	0,00	0,00	0,00
25	0,00	4 023,12	0,00	4 023,12	30 850,08	61 905,84	59 650,08	65 525,14	-6 075,06	0,00	6 075,06
29	0,00	39 139,85	0,00	39 139,85	483 927,07	507 641,10	483 927,07	506 782,96	-42 855,88	0,00	42 855,88
31	0,00	81 950,46	0,00	81 950,46	2 505 630,77	2 520 633,84	2 505 630,77	2 508 382,30	-92 951,53	0,00	92 951,53
34	0,00	0,00	0,00	0,00	51 320,27	51 320,27	51 320,27	51 320,27	0,00	0,00	0,00
40	0,00	367,72	0,00	367,72	152 453,25	152 717,11	152 453,25	15 1165,03	-631,78	0,00	631,78
00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891,29	2 891,29	2 891,29	2 891,29	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	112 215,15	112 215,15	112 215,15	112 215,15	0,00	0,00	0,00
00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 636,69	8 636,69	8 636,69	8 636,69	0,00	0,00	0,00
01	0,00	0,00	0,00	0,00	238 440,98	238 440,98	238 440,98	238 440,98	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	23 891,36	23 891,36	23 891,36	23 891,36	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	988,00	988,00	988,00	988,00	0,00	0,00	0,00
04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 523,85	1 362 523,85	1 362 523,85	1 362 523,85	0,00	0,00	0,00
05	0,00	0,00	0,00	0,00	323 368,57	323 368,57	323 368,57	323 368,57	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	140 320,90	140 320,90	140 320,90	140 320,90	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	119,21	119,21	119,21	119,21	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	3 057,99	3 057,99	3 057,99	3 057,99	0,00	0,00	0,00
00	0,00	1 541 081,70	0,00	1 541 081,70	1 681 946,64	1 905 276,89	1 681 946,64	3 446 358,59	-1 764 411,95	0,00	1 764 411,95
51	0,00	7 928,26	0,00	7 928,26	66 560,19	67 164,05	66 560,19	75 142,81	-8 582,62	0,00	8 582,62
60	1 541 326,95	0,00	1 541 326,95	0,00	1 955 649,45	1 684 826,05	3 496 976,40	1 684 826,05	1 812 151,35	1 812 151,35	0,00
	2 060 035,33	2 060 035,33	2 060 035,33	2 060 035,33	13 753 698,91	13 753 698,91	15 813 734,24	15 813 734,24	0,00	2 338 585,69	2 338 585,69

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

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

GŁÓWNY SPECJALISTA
Rolizana Masak