

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 01.01.2023 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 oskładczeń 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 1500
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	36 669,83
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	45 013,60
3.2.	Nagroda na 250-lecie KEN (z narzutami pracodawcy)	21 414,94

.....
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	Zwiększenie 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)	28 352,80					0,00	4 605,56				4 605,56	23 747,24
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	40 081,39					0,00	40 081,39				40 081,39	0,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 203 561,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 686,95	0,00	0,00	0,00	44 686,95	1 158 874,93
7	0 13	377 135,02	1 188,00			1 089,97	2 277,97	35 567,68				35 567,68	343 845,31
8	0 14	13 948,94				7,00	7,00					0,00	13 955,94
9	0 16						0,00					0,00	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne (umiarzane stopniowo)						0,00					0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umiarzane jednorazowo)	3 796,00					0,00					0,00	3 796,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

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)	667 617,88	28 378,19				28 378,19					0,00	695 996,07
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	28 352,80					0,00	4 605,56				4 605,56	23 747,24
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)	40 081,39					0,00	40 081,39				40 081,39	0,00
5	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	736 052,07	28 378,19	0,00	0,00	0,00	28 378,19	44 686,95	0,00	0,00	0,00	44 686,95	719 743,31
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	377 135,02	1 188,00				1 089,97	2 277,97	35 567,68			35 567,68	343 845,31
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)	13 948,94					7,00	7,00				0,00	13 955,94
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	3 796,00					0,00					0,00	3 796,00
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Miodurek

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

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

B

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Współpracy 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 Tarnobrzega w 2023 roku**

Szkoła Podstawowa nr 11 w Tarnobrzegu

I				
<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>				
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	1 788,00	A.VI	MOPR Tbg
	Łącznie przychody	1 788,00		
	Koszty	98,00	B.IV	UM Tbg
	Łącznie koszty	98,00		

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

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Szkola Podstawowa nr 11

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	31 312,33
3.	ekwiwalenty za urlop	2 157,50
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	3 200,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	36 669,83

INSPEKTOR

Monika Kotwica

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

Zestawienie sald i obrotów

Scribion: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastające		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
Instytucja: sp11	3 696 944,37	3 696 944,37	3 696 944,37	3 696 944,37	16 273 506,72	16 273 506,72	19 970 451,09	19 970 451,09	0,00	3 924 824,63	3 924 824,63
1 011	1 203 561,88	0,00	1 203 561,88	0,00	0,00	44 686,95	1 203 561,88	44 686,95	1 158 874,93	1 158 874,93	0,00
2 013	377 135,02	0,00	377 135,02	0,00	2 277,97	35 567,68	379 412,99	35 567,68	343 845,31	343 845,31	0,00
3 014	13 948,94	0,00	13 948,94	0,00	7,00	0,00	13 955,94	0,00	13 955,94	13 955,94	0,00
4 020	3 796,00	0,00	3 796,00	0,00	0,00	0,00	3 796,00	0,00	3 796,00	3 796,00	0,00
5 071	0,00	736 052,07	0,00	736 052,07	44 686,95	28 378,19	44 686,95	764 430,26	-719 743,31	0,00	719 743,31
6 072	0,00	394 879,96	0,00	394 879,96	35 567,68	2 284,97	35 567,68	397 164,93	-361 597,25	0,00	361 597,25
7 130	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 242,28	2 377 242,28	2 377 242,28	2 377 242,28	0,00	0,00	0,00
8 135	14 623,09	0,00	14 623,09	0,00	88 638,30	90 449,27	103 261,39	90 449,27	12 812,12	12 812,12	0,00
9 201	0,00	15 345,69	0,00	15 345,69	192 710,12	192 896,91	192 710,12	208 245,60	-15 535,48	0,00	15 535,48
0 221	1 838,00	12,00	1 838,00	12,00	27 697,28	26 720,66	29 535,28	26 732,66	2 802,62	2 802,62	0,00
1 222	0,00	0,00	0,00	0,00	26 614,93	26 614,93	26 614,93	26 614,93	0,00	0,00	0,00
2 223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 356,17	2 350 356,17	2 350 356,17	2 350 356,17	0,00	0,00	0,00
3 225	0,00	7 607,00	0,00	7 607,00	106 567,38	109 720,51	106 567,38	117 327,51	-10 760,33	0,00	10 760,33
4 229	0,00	68 448,20	0,00	68 448,20	673 879,02	692 063,38	673 879,02	760 511,58	-86 632,56	0,00	86 632,56
5 231	0,00	114 330,01	0,00	114 330,01	3 066 331,74	3 082 202,79	3 066 331,74	3 196 532,80	-130 201,06	0,00	130 201,06
6 234	0,00	0,00	0,00	0,00	73 193,94	73 193,94	73 193,94	73 193,94	0,00	0,00	0,00
7 240	0,00	930,00	0,00	930,00	145 354,76	145 711,13	145 354,76	146 641,13	-1 486,37	0,00	1 486,37
8 400	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
9 401	0,00	0,00	0,00	0,00	122 476,60	122 476,60	122 476,60	122 476,60	0,00	0,00	0,00
0 402	0,00	0,00	0,00	0,00	64 404,94	64 404,94	64 404,94	64 404,94	0,00	0,00	0,00
1 403	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00	98,00	98,00	98,00	0,00	0,00	0,00
2 404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 095,37	1 776 095,37	1 776 095,37	1 776 095,37	0,00	0,00	0,00
3 405	0,00	0,00	0,00	0,00	425 951,39	425 951,39	425 951,39	425 951,39	0,00	0,00	0,00
4 720	0,00	0,00	0,00	0,00	24 713,00	24 713,00	24 713,00	24 713,00	0,00	0,00	0,00
5 750	0,00	0,00	0,00	0,00	121,45	121,45	121,45	121,45	0,00	0,00	0,00
6 760	0,00	0,00	0,00	0,00	3 832,33	3 832,33	3 832,33	3 832,33	0,00	0,00	0,00
7 800	0,00	2 344 716,35	0,00	2 344 716,35	2 108 656,37	2 350 356,17	2 108 656,37	4 695 072,52	-2 586 416,15	0,00	2 586 416,15
8 851	0,00	14 623,09	0,00	14 623,09	90 449,27	88 278,30	90 449,27	102 901,39	-12 452,12	0,00	12 452,12
9 880	2 082 041,44	0,00	2 082 041,44	0,00	2 417 404,49	2 110 708,22	4 489 445,93	2 110 708,22	2 388 737,71	2 388 737,71	0,00
Suma	3 696 944,37	3 696 944,37	3 696 944,37	3 696 944,37	16 273 506,72	16 273 506,72	19 970 451,09	19 970 451,09	0,00	3 924 824,63	3 924 824,63

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

Strona 1 z 1

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Toruniu

Malgorzata Szwarc