

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Żłobek Miejski nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Dekutowskiego 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Dekutowskiego 4, 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
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	108 504,00
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 (bez dotacji na podręczniki dzieci z Ukrainy)	0
3.2.	Odroczone składki ZUS za m-c VII,VIII,IX/2025 wraz z opłatą prolongacyjną	0,00

.....
Główny księgowy

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez ANNA
EWA GRZYMAŁA MOSZCZYŃSKA
Data: 2026.03.30 10:29:31 CEST

.....
Kierownik jednostki

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MAŁGORZATA MARIA MAZUREK
Data: 2026.03.30 10:14:09 CEST

Tabela nr 1

Jednostka Żłobek Miejski nr 1 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)	1 458 878,23					0,00					0,00	1 458 878,23
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)						0,00					0,00	0,00
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	1 458 878,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 878,23
7	0 13	253 490,64	8 775,45				8 775,45	10 234,29				10 234,29	252 031,80
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)	3 077,10	798,00				798,00	2 066,40				2 066,40	1 808,70

INSPEKTOR
Agnieszka Sas

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek

Tabela nr 2

jednostka Żłobek Miejski nr 1 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)	637 208,47	36 471,96				36 471,96					0,00	673 680,43
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)						0,00					0,00	0,00
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	637 208,47	36 471,96	0,00	0,00	0,00	36 471,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 680,43
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	253 490,64	8 775,45				8 775,45	10 234,29				10 234,29	252 031,80
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	3 077,10	798,00				798,00	2 066,40				2 066,40	1 808,70
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

INSPEKTOR
Agieszka Sas
 Agieszka Sas

GŁÓWNY KASJER
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymala-Maszczyńska
 Anna Grzymala-Maszczyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Mazurek
 Małgorzata Mazurek

Tabela nr 3

Żłobek Miejski nr 1 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

SEKTOR
[Signature]
 Jęszka Sas.

BIURO KIEROWCY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
[Signature]
 Anna Grzymala-Maszczyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
[Signature]
 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 2025 roku**

Żłobek Miejski nr 1 w Tarnobrzegu

I	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	132,00	A.VI	MOPR
	Łącznie przychody	132,00		
	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	0,00		
	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 ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia	0,00		
	Łącznie zwiększenia	0,00		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	0,00		

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Żłobek Miejski Nr 1

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	71 784,00
2.	nagrody jubileuszowe	36 720,00
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	0,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	108 504,00

GŁÓWNY KSIĘDZIEC
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska
Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Macurek
Małgorzata Macurek

INSPEKTOR

Mirosława Włodarczyk
Mirosława Włodarczyk

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2025 do: 31.12.2025

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: złobek	3 827 874,55	3 827 874,55	3 827 874,55	3 827 874,55	25 451 116,07	25 451 116,07	29 278 990,62	29 278 990,62	0,00	3 525 050,30	3 525 050,30
1	011	1 458 878,23	0,00	1 458 878,23	0,00	0,00	0,00	1 458 878,23	0,00	1 458 878,23	1 458 878,23	0,00
2	013	253 490,64	0,00	253 490,64	0,00	8 775,45	10 234,29	262 266,09	10 234,29	252 031,80	252 031,80	0,00
3	020	3 077,10	0,00	3 077,10	0,00	798,00	2 066,40	3 875,10	2 066,40	1 808,70	1 808,70	0,00
4	071	0,00	637 208,47	0,00	637 208,47	0,00	36 471,96	0,00	673 680,43	-673 680,43	0,00	673 680,43
5	072	0,00	256 567,74	0,00	256 567,74	12 300,69	9 573,45	12 300,69	266 141,19	-253 840,50	0,00	253 840,50
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	4 168 474,22	4 168 474,22	4 168 474,22	4 168 474,22	0,00	0,00	0,00
7	135	42 657,76	0,00	42 657,76	0,00	69 604,44	60 207,00	112 262,20	60 207,00	52 055,20	52 055,20	0,00
8	201	0,00	17 787,05	0,00	17 787,05	276 485,69	277 230,98	276 485,69	295 018,03	-18 532,34	0,00	18 532,34
9	221	115 500,00	5 765,16	115 500,00	5 765,16	1 276 100,57	1 295 164,61	1 391 600,57	1 300 929,77	90 670,80	94 500,00	3 829,20
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 682,14	1 295 682,14	1 295 682,14	1 295 682,14	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 872 792,08	2 872 792,08	2 872 792,08	2 872 792,08	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	7 850,00	0,00	7 850,00	137 359,00	143 185,00	137 359,00	151 035,00	-13 676,00	0,00	13 676,00
13	229	0,00	75 099,66	0,00	75 099,66	800 331,89	821 401,59	800 331,89	896 501,25	-96 169,36	0,00	96 169,36
14	231	0,00	129 262,33	0,00	129 262,33	3 756 686,43	3 756 493,16	3 756 686,43	3 885 755,49	-129 069,06	0,00	129 069,06
15	234	2 169,20	0,00	2 169,20	0,00	53 927,50	50 813,50	56 096,70	50 813,50	5 283,20	5 283,20	0,00
16	240	0,00	0,00	0,00	0,00	178 767,94	178 767,94	178 767,94	178 767,94	0,00	0,00	0,00
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	344,40	344,40	344,40	344,40	0,00	0,00	0,00
18	310	381,51	0,00	381,51	0,00	90 253,74	90 635,25	90 635,25	90 635,25	0,00	0,00	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	36 471,96	36 471,96	36 471,96	36 471,96	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	242 550,44	242 550,44	242 550,44	242 550,44	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	25 853,04	25 853,04	25 853,04	25 853,04	0,00	0,00	0,00
22	403	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00	480,00	480,00	480,00	0,00	0,00	0,00
23	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 135,52	2 175 135,52	2 175 135,52	2 175 135,52	0,00	0,00	0,00
24	405	0,00	0,00	0,00	0,00	456 620,31	456 620,31	456 620,31	456 620,31	0,00	0,00	0,00
25	720	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 646,00	1 275 646,00	1 275 646,00	1 275 646,00	0,00	0,00	0,00
26	750	0,00	0,00	0,00	0,00	517,78	517,78	517,78	517,78	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	454,32	454,32	454,32	454,32	0,00	0,00	0,00
28	800	0,00	2 655 309,18	0,00	2 655 309,18	3 247 402,25	2 872 792,08	3 247 402,25	5 528 101,26	-2 280 699,01	0,00	2 280 699,01
29	851	0,00	43 024,96	0,00	43 024,96	54 189,00	66 718,44	54 189,00	109 743,40	-55 554,40	0,00	55 554,40
30	860	1 951 720,11	0,00	1 951 720,11	0,00	2 937 111,27	3 228 338,21	4 888 831,38	3 228 338,21	1 660 493,17	1 660 493,17	0,00
	Razem	3 827 874,55	3 827 874,55	3 827 874,55	3 827 874,55	25 451 116,07	25 451 116,07	29 278 990,62	29 278 990,62	0,00	3 525 050,30	3 525 050,30

INSPEKTOR

Agnieszka Sasiela

GŁÓWNY KASJEROWY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Mazurek

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek