

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Tarnobrzесьkie Centrum Seniora
1.2	siedzibę jednostki Pl. Bartosza Głowackiego 34, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki Pl. Bartosza Głowackiego 34, 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Programy i zajęcia spędzania wolnego czasu skierowane dla grupy seniorów
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 wieczysto 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	0,00
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	0,00
3.2.	Nagroda na 250-lecie KEN (z narzutami pracodawcy)	0,00

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Tarnobrzeskie Centrum Seniora

jednostka

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	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rechód	Przenieszenia 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)	0,00					0,00						0,00	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	0,00					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	0,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0 13	75 656,64	3 318,00				3 318,00						0,00	78 974,64
8	0 14						0,00						0,00	0,00
9	0 15						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)	0,00					0,00						0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnoty w Tarnobrzegu
Małgorzata Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnoty w Tarnobrzegu

Mulgorzata Mazurek

Spis treści: 1-11
Melanie Stopyła
Mulgorzata Mazurek

Tabela nr 2

Tarnobrzelskie Centrum Seniora

Jednostka

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych

Ce

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)						0,00					0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	75 656,64	3 318,00				3 318,00					0,00	78 974,64
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)						0,00					0,00	0,00
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
 ul. Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR
 Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Nizurek

Sprowadzi: Małgorzata Nizurek
 INSPEKTOR
 Małgorzata Nizurek

Tabela nr 3

Tarnobrzeskie Centrum Seniora

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

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Małgorzata Masurek

Sponsorowi:

Małgorzata Masurek
Stępnicy

Małgorzata Masurek

**Informacja o stanie należności i zobowiązań, o przychodach i kosztach
zakresie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami oraz zwiększeń
i zmniejszeń funduszu jednostek Miasta Tarnobrzega w 2023 roku**

w

Tarnobrzesckie Centrum Seniora w Tarnobrzegu

I				
<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>				
	kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent	
Przychody				
Łącznie przychody	0,00			
Koszty	11 150,00	B.III	MOSiR Tarnobrzeg	
	1 206,00	B.IV	UM	
Łącznie koszty	12 356,00			

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	875,00	B.III	MOSiR Tarnobrzeg	
Łącznie zobowiązania	875,00			

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	0,00			
Łącznie zwiększenia	0,00			
Zmniejszenia				
Łącznie zmniejszenia	0,00			

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tarnobrzeskie Centrum Seniora

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	0,00
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	0,00

INSPEKTOR

2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Maszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Masurek

Zestawienie sald i obrotów

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

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
	75 656,64	0,00	75 656,64	0,00	3 318,00	0,00	78 974,64	0,00	78 974,64	78 974,64	0,00
	0,00	75 656,64	0,00	75 656,64	0,00	3 318,00	0,00	78 974,64	-78 974,64	0,00	-78 974,64
	0,00	0,00	0,00	0,00	386 423,43	386 423,43	386 423,43	386 423,43	0,00	0,00	0,00
	2 459,57	0,00	2 459,57	0,00	5 387,63	1 920,00	7 847,20	1 920,00	5 927,20	5 927,20	0,00
	0,00	1 930,92	0,00	1 930,92	87 979,20	88 973,49	87 979,20	90 904,41	-2 925,21	0,00	2 925,21
	3 136,94	0,00	3 136,94	0,00	24 169,95	27 306,89	27 306,89	27 306,89	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	31 147,62	31 147,62	31 147,62	31 147,62	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	355 275,81	355 275,81	355 275,81	355 275,81	0,00	0,00	0,00
	0,00	1 226,00	0,00	1 226,00	10 431,00	11 530,00	10 431,00	12 756,00	-2 325,00	0,00	2 325,00
	0,00	10 493,36	0,00	10 493,36	82 143,93	88 224,62	82 143,93	98 717,98	-16 574,05	0,00	16 574,05
	0,00	7 529,12	0,00	7 529,12	382 818,27	390 851,13	382 818,27	398 380,75	-15 561,98	0,00	15 561,98
	0,00	0,00	0,00	0,00	7 293,57	7 293,57	7 293,57	7 293,57	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	5 341,02	5 341,02	5 341,02	5 341,02	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	30 233,55	30 233,55	30 233,55	30 233,55	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	54 698,94	54 698,94	54 698,94	54 698,94	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206,00	1 206,00	1 206,00	1 206,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	226 844,04	226 844,04	226 844,04	226 844,04	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	49 912,65	49 912,65	49 912,65	49 912,65	0,00	-0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	8 587,47	8 587,47	8 587,47	8 587,47	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	40,73	40,73	40,73	40,73	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	27 969,95	27 969,95	27 969,95	27 969,95	0,00	0,00	0,00
	0,00	226 896,78	0,00	226 896,78	276 086,86	355 275,81	276 086,86	582 172,59	-306 085,73	0,00	306 085,73
	0,00	2 459,57	0,00	2 459,57	1 920,00	5 387,63	1 920,00	7 847,20	-5 927,20	0,00	5 927,20
	244 939,24	0,00	244 939,24	0,00	371 482,65	272 949,92	616 421,89	272 949,92	343 471,97	343 471,97	0,00
	326 192,39	326 192,39	326 192,39	326 192,39	2 430 712,27	2 430 712,27	2 756 904,66	2 756 904,66	0,00	428 373,81	428 373,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Mazurek

Spoczęły
INSPEKTOR
Kontrolny
Małgorzata Mazurek
Sędziowa