

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Samorządowe Centrum Usług Wspólnych
1.2	siedzibę jednostki ul. Kościuszki 30; 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Kościuszki 30; 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki przedmiotem dział. jest prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek organizacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
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.	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	91 059,00
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
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	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	0,00

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Tabela nr 1

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych

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	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)						0,00					0,00	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	18 599,00					0,00					0,00	18 599,00
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	18 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 599,00
7	0 13	349 176,21	33 272,36			13 496,79	46 769,15				3 715,00	3 715,00	392 230,36
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)	8 600,00					0,00					0,00	8 600,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	7 203,85	7 992,05				7 992,05					0,00	15 195,90

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

Samorządowego Centrum Usług
 Wspólnych w Tarnobrzegu
 Małgorzata Krawczyk

Z-ca Głównego Księgowego
 Renata Chłapczewska

Tabela nr 2

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych

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)
			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)	18 599,00					0,00					0,00	18 599,00
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	18 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 599,00
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	349 176,21	33 272,36			13 496,79	46 769,15				3 715,00	3 715,00	392 230,36
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	7 203,85	7 992,05				7 992,05					0,00	15 195,90
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)	8 600,00					0,00					0,00	8 600,00

Z-ca Głównego Księgowego

Renata Skarżewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

Tabela nr 3

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych

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

Z-ca Głównego Księgowego

Renata Staszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

Samorządowe Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

**Informacja o stanie należności i zobowiązań, o przychodach i kosztach
zakresie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami oraz zwiększeń
i zmniejszeń funduszu jednostek Miasta Tarnobrzega w 2024 roku**

w

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu

I	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat</i>			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody	1 254,61	D.III	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
	Łącznie przychody	1 254,61		
	Koszty	2 738,00	B.IV	UM (podatek od nieruchomości)
	Łącznie koszty	2 738,00		

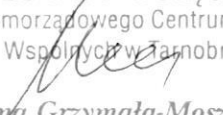
II	<i>Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu</i>			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności	104,55	B.II.1	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
	Łącznie należności	104,55		
	Zobowiązania			
	Łącznie zobowiązania	0,00		

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

Z-ca Głównego Księgowego


 Renata Skarżewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samorządowe Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

 Anna Grzymała-Moszczyńska


 Samorządowe Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Samorządowe Centrum Usług Wspólnych

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	41 688,00
2.	nagrody jubileuszowe	49 131,00
3.	ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu, świadczenie na start	240,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	91 059,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

INSPEKTOR

Joanna Nieradka

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Margareta

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2024 do: 31.12.2024

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: scuw		3 476 870,55	3 476 870,55	3 476 870,55	3 476 870,55	23 735 928,22	23 735 928,22	27 212 798,77	27 212 798,77	0,00	3 823 555,75	3 823 555,75
1	011	18 599,00	0,00	18 599,00	0,00	0,00	0,00	18 599,00	0,00	18 599,00	18 599,00	0,00
2	013	349 176,21	0,00	349 176,21	0,00	46 769,15	3 715,00	395 945,36	3 715,00	392 230,36	392 230,36	0,00
3	020	15 803,85	0,00	15 803,85	0,00	7 992,05	0,00	23 795,90	0,00	23 795,90	23 795,90	0,00
4	071	0,00	27 199,00	0,00	27 199,00	0,00	0,00	0,00	27 199,00	-27 199,00	0,00	27 199,00
5	072	0,00	356 380,06	0,00	356 380,06	3 715,00	54 761,20	3 715,00	411 141,26	-407 426,26	0,00	407 426,26
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 504 533,78	3 504 533,78	3 504 533,78	3 504 533,78	0,00	0,00	0,00
7	135	4 768,19	0,00	4 768,19	0,00	79 677,50	79 659,00	84 445,69	79 659,00	4 786,69	4 786,69	0,00
8	201	0,00	3 755,39	0,00	3 755,39	148 572,93	150 863,57	148 572,93	154 618,96	-6 046,03	0,00	6 046,03
9	221	104,55	0,00	104,55	0,00	55 263,63	48 013,97	55 368,18	48 013,97	7 354,21	7 354,21	0,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	48 326,43	48 326,43	48 326,43	48 326,43	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	3 456 207,35	3 456 207,35	3 456 207,35	3 456 207,35	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	25 174,00	0,00	25 174,00	182 131,00	171 163,00	182 131,00	196 337,00	-14 206,00	0,00	14 206,00
13	229	0,00	168 688,19	0,00	168 688,19	1 078 713,50	1 030 720,46	1 078 713,50	1 199 408,65	-120 695,15	0,00	120 695,15
14	231	0,00	166 292,50	0,00	166 292,50	4 596 850,37	4 629 294,31	4 596 850,37	4 795 586,81	-198 736,44	0,00	198 736,44
15	234	1 680,00	0,00	1 680,00	0,00	55 715,59	55 379,59	57 395,59	55 379,59	2 016,00	2 016,00	0,00
16	240	0,00	3 018,49	0,00	3 018,49	342 288,56	341 284,35	342 288,56	344 302,84	-2 014,28	0,00	2 014,28
17	300	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,75	3 420,75	3 420,75	3 420,75	0,00	0,00	0,00
18	401	0,00	0,00	0,00	0,00	90 172,06	90 172,06	90 172,06	90 172,06	0,00	0,00	0,00
19	402	0,00	0,00	0,00	0,00	30 762,41	30 762,41	30 762,41	30 762,41	0,00	0,00	0,00
20	403	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738,00	2 738,00	2 738,00	2 738,00	0,00	0,00	0,00
21	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731 193,21	2 731 193,21	2 731 193,21	2 731 193,21	0,00	0,00	0,00
22	405	0,00	0,00	0,00	0,00	566 989,31	566 989,31	566 989,31	566 989,31	0,00	0,00	0,00
23	409	0,00	0,00	0,00	0,00	8 494,69	8 494,69	8 494,69	8 494,69	0,00	0,00	0,00
24	720	0,00	0,00	0,00	0,00	28 908,00	28 908,00	28 908,00	28 908,00	0,00	0,00	0,00
25	750	0,00	0,00	0,00	0,00	312,55	312,55	312,55	312,55	0,00	0,00	0,00
26	760	0,00	0,00	0,00	0,00	26 355,54	26 355,54	26 355,54	26 355,54	0,00	0,00	0,00
27	800	0,00	2 719 914,73	0,00	2 719 914,73	3 135 065,18	3 456 207,35	3 135 065,18	6 176 122,08	-3 041 056,90	0,00	3 041 056,90
28	851	0,00	6 448,19	0,00	6 448,19	74 410,00	74 137,50	74 410,00	80 585,69	-6 175,69	0,00	6 175,69
29	860	3 086 738,75	0,00	3 086 738,75	0,00	3 430 349,68	3 142 314,84	6 517 088,43	3 142 314,84	3 374 773,59	3 374 773,59	0,00
Razem		3 476 870,55	3 476 870,55	3 476 870,55	3 476 870,55	23 735 928,22	23 735 928,22	27 212 798,77	27 212 798,77	0,00	3 823 555,75	3 823 555,75

Z-ca Głównego Księgowego


Renata Skoczewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska


Małgorzata Krawiec