INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Tarnobrzeskie 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 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą 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 wieczyście
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.12.	łączną 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.	łączną 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	
	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

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
ANNA EWA GRZYMAŁA-MOSZCZYŃSKA
Data: 2025.03.26 10:46:09 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MAŁGORZATA MARIA MAZUREK
Data: 2025.03.26 11:01:49 CET

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	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 inżynerii 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 trawałe (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
7	0 13	78 974,64	4 599,00				4 599,00					0,00	83 573,64
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)	0,00					0,00					0,00	0,00

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

Tabela nr 2

Tarnobrzeskie Centrum Seniora Ce

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)						0,00					0,00	0,00
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trawałe (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)	78 974,64	4 599,00				4 599,00					0,00	83 573,64
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
Anna Grzymała-Moszczyńska

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 tytyułu 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-Moszczyńska

Załącznik nr 1

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 2024 roku

Tarnobrzeskie Centrum Seniora w Tarnobrzegu

I	*Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat*			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody			
	Łącznie przychody	**0,00**		
	Koszty	**8 800,00**	B.III	MOSiR Tarnobrzeg
		122,00	B.IV	UM
	Łącznie koszty	**8 922,00**		

II	*Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu*			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	**0,00**		
	Zobowiązania	75,00	B.III	MOSiR Tarnobrzeg
	Łącznie zobowiązania	**75,00**		

III	*Zmiany w funduszu w tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki*			
		kwota	pozycja w ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia	0,00		
	Łącznie zwiększenia	**0,00**		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	**0,00**		

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

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadzenia pracownicze

Tarnobrzeskie Centrum Seniora

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

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

INSPEKTOR
Monika Kolwica

Data wydruku: 25.03.2025

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: TCS		**428 373,81**	**428 373,81**	**428 373,81**	**428 373,81**	**2 933 263,42**	**2 933 263,42**	**3 361 637,23**	**3 361 637,23**	**0,00**	**549 654,53**	**549 654,53**
1	013	78 974,64	0,00	78 974,64	0,00	4 599,00	0,00	83 573,64	0,00	83 573,64	83 573,64	0,00
2	072	0,00	78 974,64	0,00	78 974,64	0,00	4 599,00	0,00	83 573,64	-83 573,64	0,00	83 573,64
3	130	0,00	0,00	0,00	0,00	454 071,14	454 071,14	454 071,14	454 071,14	0,00	0,00	0,00
4	135	5 927,20	0,00	5 927,20	0,00	9 773,34	4 020,00	15 700,54	4 020,00	11 680,54	11 680,54	0,00
5	201	0,00	2 925,21	0,00	2 925,21	88 187,87	87 225,85	88 187,87	90 151,06	-1 963,19	0,00	1 963,19
6	221	0,00	0,00	0,00	0,00	53,00	53,00	53,00	53,00	0,00	0,00	0,00
7	222	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128,61	1 128,61	1 128,61	1 128,61	0,00	0,00	0,00
8	223	0,00	0,00	0,00	0,00	452 942,53	452 942,53	452 942,53	452 942,53	0,00	0,00	0,00
9	225	0,00	2 325,00	0,00	2 325,00	15 834,00	14 550,00	15 834,00	16 875,00	-1 041,00	0,00	1 041,00
10	229	0,00	16 574,05	0,00	16 574,05	122 528,72	119 968,33	122 528,72	136 542,38	-14 013,66	0,00	14 013,66
11	231	0,00	15 561,98	0,00	15 561,98	509 407,64	516 800,48	509 407,64	532 362,46	-22 954,82	0,00	22 954,82
12	234	0,00	0,00	0,00	0,00	4 020,00	4 020,00	4 020,00	4 020,00	0,00	0,00	0,00
13	240	0,00	0,00	0,00	0,00	9 910,46	9 910,46	9 910,46	9 910,46	0,00	0,00	0,00
14	401	0,00	0,00	0,00	0,00	32 632,81	32 632,81	32 632,81	32 632,81	0,00	0,00	0,00
15	402	0,00	0,00	0,00	0,00	49 775,04	49 775,04	49 775,04	49 775,04	0,00	0,00	0,00
16	403	0,00	0,00	0,00	0,00	122,00	122,00	122,00	122,00	0,00	0,00	0,00
17	404	0,00	0,00	0,00	0,00	299 076,80	299 076,80	299 076,80	299 076,80	0,00	0,00	0,00
18	405	0,00	0,00	0,00	0,00	69 242,31	69 242,31	69 242,31	69 242,31	0,00	0,00	0,00
19	409	0,00	0,00	0,00	0,00	4 680,00	4 680,00	4 680,00	4 680,00	0,00	0,00	0,00
20	750	0,00	0,00	0,00	0,00	75,61	75,61	75,61	75,61	0,00	0,00	0,00
21	760	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053,00	1 053,00	1 053,00	1 053,00	0,00	0,00	0,00
22	800	0,00	306 085,73	0,00	306 085,73	344 600,58	452 942,53	344 600,58	759 028,26	-414 427,68	0,00	414 427,68
23	851	0,00	5 927,20	0,00	5 927,20	4 020,00	9 773,34	4 020,00	15 700,54	-11 680,54	0,00	11 680,54
24	860	343 471,97	0,00	343 471,97	0,00	455 528,96	344 600,58	799 000,93	344 600,58	454 400,35	454 400,35	0,00
Razem		**428 373,81**	**428 373,81**	**428 373,81**	**428 373,81**	**2 933 263,42**	**2 933 263,42**	**3 361 637,23**	**3 361 637,23**	**0,00**	**549 654,53**	**549 654,53**

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

Finanse VULCAN wersja 24.01.0012.39271, VULCAN sp. z o.o., licencja: tarnobrzegprojekt, 25225