

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły
1.2	siedzibę jednostki ul. Sandomierska 27; 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Sandomierska 27; 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki prowadzenie, koordynowanie oraz promowanie działalności zmierzającej do lepszego poznania idei obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły
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 umorzają 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

Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły

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+8-11)
			Nabytki	Przenieszczenie wewnętrzne	Actualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (6+5+6+7)	Rozchód	Przenieszczenia wewnętrzne	Actualizacja	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)	505 158,34					0,00					0,00	505 158,34
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)	6 240,00					0,00					0,00	6 240,00
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (011-08)	66 423,51					0,00					0,00	66 423,51
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	577 821,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 821,85
7	0 13	227 262,14	2 220,15				2 220,15					0,00	229 482,29
8	0 14						0,00					0,00	0,00
9	0 16						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)	1 916,99					0,00					0,00	1 916,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Anna Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Masurek

INSPEKTOR
opracował: Małgorzata
Małgorzata Szyporska

Tabela nr 2

Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły

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)	157 257,84	22 732,13				22 732,13					0,00	189 999,97
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	5 304,00	624,00				624,00					0,00	5 928,00
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trwałe (071-08)	61 708,51	4 351,32				4 351,32					0,00	66 059,83
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	234 280,35	27 707,45	0,00	0,00	0,00	27 707,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 987,80
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	227 262,14	2 220,15				2 220,15					0,00	229 482,29
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	1 916,99					0,00					0,00	1 916,99
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 Mazurek

SPÓŁPRAWICZKA
Kierownika
Stajarska
Małgorzata Stajarska

Tabela nr 3

Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły

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 Grzymala-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Musurek

Sponęctwa

Małgorzata

Stapalska

Małgorzata Stapalska

**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**

Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000 Tarnobrzaska Dolina Wisły 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			
	Łącznie koszty	0,00		

II Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu				
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	0,00		
	Zobowiązania			
	Łącznie zobowiązania	0,00		

III Zmiany w funduszu w tytulu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki				
		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

Regionalne Centrum Promocji Obszaru Natura 2000

	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
Włodarczyk
Monika Włodarczyk

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

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Malgorzata Mazurek
Malgorzata Mazurek

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 obr.		Obroty okresu		Obroty następująco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
	577 821,85	0,00	577 821,85	0,00	0,00	0,00	577 821,85	0,00	577 821,85	577 821,85	0,00
	227 262,14	0,00	227 262,14	0,00	2 220,15	0,00	229 482,29	0,00	229 482,29	229 482,29	0,00
	1 916,99	0,00	1 916,99	0,00	0,00	0,00	1 916,99	0,00	1 916,99	1 916,99	0,00
	0,00	234 280,35	0,00	234 280,35	0,00	27 707,45	0,00	261 987,80	-261 987,80	0,00	261 987,80
	0,00	229 179,13	0,00	229 179,13	0,00	2 220,15	0,00	231 399,28	-231 399,28	0,00	231 399,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	307 088,32	307 088,32	307 088,32	307 088,32	0,00	0,00	0,00
	1,58	0,00	1,58	0,00	1 198,76	1 115,60	1 700,34	1 115,60	84,74	84,74	0,00
	0,00	18 899,04	0,00	18 899,04	220 855,33	208 076,53	220 855,33	221 475,57	-620,24	0,00	620,24
	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00	42,00	42,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	99,76	99,76	99,76	99,76	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	306 988,56	306 988,56	306 988,56	306 988,56	0,00	0,00	0,00
	0,00	727,00	0,00	727,00	7 136,00	7 754,00	7 136,00	8 481,00	-1 345,00	0,00	1 345,00
	0,00	3 602,13	0,00	3 602,13	28 836,57	26 478,61	28 836,57	30 080,74	-6 244,17	0,00	6 244,17
	0,00	3 458,54	0,00	3 458,54	129 920,83	130 432,60	129 920,83	133 891,34	-3 970,51	0,00	3 970,51
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115,60	1 115,60	1 115,60	1 115,60	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198,40	1 198,40	1 198,40	1 198,40	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	27 707,45	27 707,45	27 707,45	27 707,45	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	9 274,28	9 274,28	9 274,28	9 274,28	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	194 719,65	194 719,65	194 719,65	194 719,65	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	315,00	315,00	315,00	315,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	76 470,34	76 470,34	76 470,34	76 470,34	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	14 170,70	14 170,70	14 170,70	14 170,70	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031,60	3 031,60	3 031,60	3 031,60	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	57,76	57,76	57,76	57,76	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00	42,00	42,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	612 089,39	0,00	612 089,39	289 834,36	306 988,56	289 834,36	929 077,95	-629 243,59	0,00	629 243,59
	0,00	1,58	0,00	1,58	1 115,60	1 198,76	1 115,60	1 200,34	-84,74	0,00	84,74
	289 734,60	0,00	289 734,60	0,00	325 689,02	289 834,36	615 423,62	289 834,36	325 589,26	325 589,26	0,00
	1 096 737,16	1 096 737,16	1 096 737,16	1 096 737,16	1 944 128,04	1 944 128,04	3 040 865,20	3 040 865,20	0,00	1 134 895,13	1 134 895,13

ŁÓWY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Współnych w Tarnobrzegu

na Grzymała-Moszczyńska

DYREKTOR
Samorządowego Centrum Usług
Współnych w Tarnobrzegu

Małgorzata Masarek

Strona 1 z 1

Sporych
INDYKATOR
Małgorzata Siąpańska