

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ul. ŻEROMSKIEGO 50 ZAWICHOST		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST	
366004313 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		DATA 27. 05. 2020 WPL. L.dz. PP. 2862 2020	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-11 924,38	-13 977,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	167 807,09	188 490,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-179 731,47	-202 467,59
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	179 731,47	202 467,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 968,04	13 980,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	11 968,04	13 980,65
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	876,00	914,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 146,10	4 982,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 902,28	8 081,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	43,66	3,45	8. Fundusze specjalne	43,66	3,45
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43,66	3,45
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43,66	3,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43,66	3,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43,66	3,45	Suma pasywów	43,66	3,45

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
(główny księgowy)

27. MAJ. 2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Skuś
(kierownik jednostki)

KOREKTA

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ul. ŻEROMSKIEGO 50 ZAWICHOST 27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50 NIP 8641953732 REGON 366004313 Numer identyfikacyjny REGON 366004313		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST DATA 27. 05. 2020 WPL.	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				179 742,26	202 479,38
I. Amortyzacja				0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii				4 346,27	1 986,21
III. Usługi obce				4 447,05	12 617,94
IV. Podatki i opłaty				217,00	217,00
V. Wynagrodzenia				138 324,02	151 768,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				31 904,08	35 612,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				503,84	276,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-179 742,26	-202 479,38
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-179 742,26	-202 479,38
G. Przychody finansowe				10,79	11,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				10,79	11,79
III. Inne				0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-179 731,47	-202 467,59
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-179 731,47	-202 467,59

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Stępień
(główny księgowy)

27. MAJ 2020.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOCIE
mgr Sylwia Wrona-Skura
(kierownik jednostki)

KOREKTA

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ul. ŻEROMSKIEGO 50 ZAWICHOST NIP 8641953732 REGON 366004313		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Urząd Miasta i Gminy Burmistrz Zawichost ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST DATA 27.05.2020 WPL.	
Numer identyfikacyjny REGON 366004313		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.			
				Stan na	Stan na
				koniec roku poprzedniego	koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		201 154,56		167 807,09	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		178 502,43		200 426,56	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		178 502,43		200 426,56	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		211 849,90		179 743,26	
2.1. Strata za rok ubiegły		211 839,11		179 731,47	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		10,79		11,79	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		167 807,09		188 490,39	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-179 731,47		-202 467,59	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		179 731,47		202 467,59	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)		-11 924,38		-13 977,20	

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie
mgr Agnieszka Stępień
(główny księgowy)

27. MAJ 2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOSTCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

KONTO	BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2019 R.		OBROTY		SALDA		BILANS ZAMKNIĘCIA NA DZIEŃ 31.12.2019 R.	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
013	19025,42		19025,42		19025,42		19025,42	
020	5875,50		6275,50		6275,50		6275,50	
072		24900,92	0,00	25300,92		25300,92		25300,92
130			202901,79	202901,79				
135	43,66		5641,45	5638,00	3,45		3,45	
201			20912,45	20912,45				
221			11,79	11,79				
222			11,79	11,79				
223			200440,00	200440,00				
225	876,00		10288,00	11202,00		914,00		914,00
229	4146,10		60619,56	65601,64		4982,08		4982,08
231	6902,28		150589,73	158670,85		8081,12		8081,12
234			426,35	426,35				
240			111815,92	111815,92				
401			4086,21	2100,00	1986,21			
402			12967,94	350,00	12617,94			
403			217,00		217,00			
404			151768,57		151768,57			
405			35612,83		35612,83			
409			276,83		276,83			
750				11,79		11,79		
800		167807,09	179743,26	368233,65		188490,39		188490,39
851		43,66	5634,00	5637,45		3,45		3,45
860	179731,47	0,00	179731,47	179731,47			202467,59	
RAZEM	204676,05	204676,05	1358997,86	1358997,86	227783,75	227783,75	227771,96	227771,96

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Siępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 366004313

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

Zawichost, dnia 27 maja 2020 r.

W bilansie Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście za 2019 rok nie wystąpiły zobowiązania wobec Urzędu Miasta i Gminy Zawichost.

Inne zobowiązania pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Zawichost nie wystąpiły.

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

.....
główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona-Skura
.....
dyrektor

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE**

27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 366004313

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Urząd Miasta i Gminy
27-630 ZAWICHOST

DATA **27. 05. 2020** WPL.

L.dz.

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków
o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem
finansowym za okres od początku roku do 31 grudnia 2019 r.**

Wykaz należności od jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie

27. MAJ. 2020

mgr Agnieszka Stępień

data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE

27. MAJ. 2020

mgr Sylwia Wrona-Skura

data i podpis kierownika jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE
27-630 Zawichost, ul. Zeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 386004313

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2019 rok**

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.					
2.					
3.					
Razem					

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Deklaracja na podatek od nieruchomości za 2019 r.		217,00	B.IV.
2.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Nota Księgowa Nr NK/5/2019		123,00	B. III.
3.					
Razem				340,00	

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
27. MAJ 2020 mgr Agnieszka Stępień
data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
27. MAJ 2020 mgr Sylwia Wrona - Skura
data i podpis kierownika jednostki

**DANE O WYSOKOŚCI ŚRODKÓW ZABEZPIECZONYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ZAWICHOST NA LATA 2020 – 2028**

<i>Wyszczególnienie okresu</i>	<i>Świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych</i>	<i>Świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalnych</i>	<i>Razem</i>
1	2	3	4 (2+3)
2020	3280,50		3280,50
2021	3575,00		3575,00
2022			
2023	4338,00		4338,00
2024			
2025	4374,00		4374,00
2026			
2027	5362,50		5362,50
2028	6507,00		6507,00
Ogółem	27437,00		27437,00

Środki na świadczenia pracownicze są zabezpieczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost na lata 2020-2028 w pozycji: Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichości
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	1.
1.1	Nazwa jednostki
	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w ZAWICHOŚCIE
1.2	Siedziba jednostki
	URZĄD MIASTA I GMINY ZAWICHOST
1.3	Adres jednostki
	UL. ŻEROMSKIEGO 50, 27-630 ZAWICHOST
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019 ROK
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Centrum Usług Wspólnych przy wycenianiu aktywów i pasywów stosuje zasady wynikające z zasad zawartych w następujących aktach prawnych: • Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości • Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych • Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób dla poszczególnych składników aktywów: Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: 1). środki trwałe, 2). inwestycje (środki trwałe w budowie), 3). środki przekazane na poczet inwestycji. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty, budynki, lokale, techniczne urządzenia i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe oraz ulepszenia w obcych środkach trwałych. AKTYWA TRWAŁE • Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków finansowych ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji. Otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia określonej w umowie przekazania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. • Środki trwałe wycenia się w dniu przyjęcia do użytkowania w następujący sposób: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów - w przypadku nieodpłatnego otrzymania – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu • Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami,

	pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartości zgodnie z ustawą o rachunkowości. • Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. • Mienie zlikwidowanych jednostek obejmuje rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 - „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”. Podstawowe środki trwałe (oprócz gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 - „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 - „Amortyzacja” na koniec roku. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE obejmują: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”, umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie (Ma) 072 w korespondencji z kontem (Wn) 401 - „Zużycie materiałów i energii”. Środek trwały o wartości powyżej 100 zł i nie przekraczający 1.000 zł jest jednorazowo odpisywany w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania jednocześnie objęty ilościową ewidencją pozabilansową. AKTYWA OBROTOWE • Zapasy – obejmujące materiały wycenia się w cenie zakupu. • Należności krótkoterminowe – obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy łącznie z wymagalnymi odsetkami. • Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. • Krótkoterminowe papiery wartościowe - wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa. PASYWA • Zobowiązania z tytułu dostaw – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi. • Zobowiązania finansowe – wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania • Rezerwy w jednostce mogą występować w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania. • Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych • Zaangażowanie – wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej jest prowadzona w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i ich rozliczenia a także w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto składa się z: wyniku ze sprzedaży, wyniku z działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.
5.	Inne informacje
	BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
	1.
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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
	W ZAŁĄCZENIU TABELA „GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH”

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	NIE DOTYCZY
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzeniu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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 otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14	łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	NIE DOTYCZY
1.16.	inne informacje
	brak
	2.
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	BRAK
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 DOTYCZY
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informacje 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
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście

mgr Agnieszka Stępień

(główny księgowy)

27. MAJ. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona-Skura
(Kierownik Jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2019 r.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszcze nie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	5875,50	0	400,00	0	400,00	0	0	0	0	6275,50
2.	ŚRODKI TRWAŁE	19025,42	0	0	0	0	0	0	0	0	19025,42
1)	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i lokale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9)	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	19025,42	0	0	0	0	0	0	0	0	19025,42
RAZEM:		24900,92	0	400,00	0	400,00	0	0	0	0	25300,92

Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Wartość netto składników aktywów	
	14 aktualizacja	15 amortyzacja za rok obrotowy	16 inne				20 Stan na początek roku obrotowego (3- 13)	21 Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
5875,50	0	400,00	0	400,00	0	6275,50	0	0
19025,42	0	0	0	0	0	19025,42	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
19025,42	0	0	0	0	0	19025,42	0	0
24900,92	0	400,00	0	400,00	0	25300,92	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Słepień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOCIE
mgr Sylwia Wiśniewska - Skura

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 366004313

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 366004313

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOŚCIE
27-630 Zawichost, ul. Żeromskiego 50
NIP 8641953732 REGON 366004313

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	27. 05. 2020 WPL.
L.dz.	

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE
NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

