

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Płockiego
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	Ul. Bielska 59, 09-400 Płock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawą działalności jednostki jest ustawa o samorządzie powiatowym /Dz. U. z 2019 r. poz. 511/
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
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)
	Zasady polityki rachunkowości opracowane są w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady: - rzeczowe składniki majątku wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ceny zakupu, - należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, - nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych - odsetki od należności i zobowiązań w tym zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości należnych odsetek na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek ustawowych od należności, gdy nie przekraczają one określonej kwoty tak jak przy odsetkach podatkowych. Nie wysyła się upomnienia gdy koszty przesyłki przewyższają kwotę należnych odsetek. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdatne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności. 1/ Składniki majątkowe o wartości do 1.000 zł odpisuje się w koszty działalności pod datą przekazania do używania. Kontrolę i ewidencję prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego składnika majątkowego, jego miejsce używania oraz osoby za niego odpowiedzialne. 2/ Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000 zł. a nie wyższej 10.000 zł. są objęte ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i są umarzane w całości w momencie oddania do używania. Bez względu na wartość jednostkową do tej grupy zalicza się meble.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się metodą liniową. Odpisy umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pow. 10.000 zł dokonywane są jednorazowo za okres roku obrotowego, na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o cenie nabycia od 1000 zł do 10.000 zł objęte ewidencją księgową i wartości niematerialne i prawne do 10.000 zł umarza się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania w pełnej 100% cenie nabycia.

Brak	
------	--

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
------	---

[illegible]

6.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	69 940,09	0,00	0,00	0,00	0,000	0,00	0,000	69 940,09
8.	Środki transportu	59 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 900,00
9.	Narzędzia gdzie indziej nie sklasyf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pozostałe środki trwałe 013	225 765,90	0,00	633 761,41	0,00	633 761,41	0,00	0,00	545 261,72	545 261,72	314 265,59
11.	Wartości niematerialne i prawne	49 496,53	0,00	28 293,69	0,00	28 293,69	0,00	0,00	5 137,71	5 137,71	72 652,51

Umorzenie- stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	Aktuali- zacja	Amortyzacj a za cały rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	30 706,24	0,00	0,00	0,00	0,00	30 706,24	0,00	0,00
6.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.940,09
8.	35.940,00	0,00	11 980,00	0,00	11 980,00	47 920,00	23 960,00	11 980,00
9.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	225 765,90	0,00	88 499,69	0,00	88 499,69	314 265,59	0,00	0,00
11.	49 496,53	0,00	23 155,98	0,00	23 155,98	72 652,51	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
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
	20.351,00 zł

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dom Pomocy Społecznej nie tworzy rezerw
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	109.573,08 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze w 2020 r wydano kwotę 3.043.221,05 zł w tym: - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 2 928 055,55 zł

	- nagrody jubileuszowe – 50 848,13 zł - odpis na ZFŚS – 56 868,71 zł - inne świadczenia pracownicze- 7 448,66 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	4.825.052,90 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	0,00
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 Zwrot z tytułu zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek ZUS za m-c marzec, kwiecień, maj 2020 w wysokości 107.407,77 zł. Ustawa o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych z dnia 2 marca 2020 r. (Dz.U. z 2020 r. poz. 374). Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 finansowane ze środków własnych Powiatu – 53.848,00 zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego

.....
Aneta Różyńska-Pikała
(główny księgowy)

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
mgr inż. Aleksandra Wachaczek
.....
(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Wydziału
FN
w Starostwie Powiatowym w Płocku
2021 -03- 26
data podpis