

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżoniowie Rynek 1 58-200 Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		 61D99678036F9572

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2021 poz. 217, 2105, 2016) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

podstawowy przedmiot działalności

1. Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie jest jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Dzierżoniów utworzoną Uchwałą Rady Miejskiej z dnia 24 lutego 2020 r. do obsługi jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Dzierżoniów.

2. Siedzibą CUW jest oddane w trwały zarząd 5 pomieszczeń o łącznej powierzchni 115,7m² znajdujących się na I piętrze budynku Rynek 36 w Dzierżoniowie.

3. CUW jest jednostką sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.

4. Podstawą gospodarki finansowej CUW jest plan wydatków.

5. Centrum Usług Wspólnych prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz sporządza sprawozdania jednostkowe z realizacji budżetu.

6. Miejszem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest od 01.07.2020 roku siedziba CUW w Dzierżoniowie tj. Rynek 36.

7. CUW jest jednostką powoływaną w celu skonsolidowania funkcji wsparcia w jednej wydzielonej strukturze świadczącej usługi wspólne (np. księgowości, płac, kadr) i świadczenie ich na rzecz jednostek podlegających samorządowi.

Od 01 lipca 2020 r. CUW rozpoczął obsługę 10 jednostek organizacyjnych:

1. Przedszkole Publiczne Nr 1 im. Jana Brzechwy w Dzierżoniowie, ul. Batalionów Chłopskich 20,
2. Przedszkole Publiczne Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi i Oddziałem Specjalnym w Dzierżoniowie, ul. Miernicza 2,
3. Przedszkole Publiczne Nr 7 w Dzierżoniowie, os. Tęczowe 3,
4. Żłobek Miejski Nr 1 w Dzierżoniowie, os. Błękitne 28,
5. Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Noblistów Polskich w Dzierżoniowie, ul. Sikorskiego 2,
6. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Komisji Edukacji Narodowej w Dzierżoniowie, ul. Nowowiejska 64,
7. Szkoła Podstawowa Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi im. Bohaterów Westerplatte w Dzierżoniowie, os. Błękitne 25,
8. Szkoła Podstawowa Nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie, ul. Kopernika 7,
9. Środowiskowy Dom Samopomocy w Dzierżoniowie, ul. Nowowiejska 88a,
10. Dzienny Dom Senior + w Dzierżoniowie, ul. Świdnicka 35.

Następnie od 01.09.2020 r. przyjęto do obsługi:

11. jednostkę: Przedszkole Publiczne nr 3, os. Błękitne 26, 58-200 Dzierżoniów.

Od 01.01.2021 roku przyjęto do obsługi:

12. jednostkę: Straż Miejską w Dzierżoniowie, Rzeźnicza 2, 58-200 Dzierżoniów,

Natomiast po zawartym porozumieniu z dnia 30.09.2021 roku przyjęto do obsługi:

13. jednostkę kultury: Miejsko – Powiatową Bibliotekę Publiczną, Rynek 2, 58-200 Dzierżoniów.

8. Do zakresu zadań CUW należy prowadzenie obsługi wspólnej jednostek obsługiwanych, w szczególności w zakresie:

- obsługi finansowej, w tym: prowadzenie obsługi rachunków bankowych,
- przygotowywanie na potrzeby kierowników jednostek obsługiwanych informacji niezbędnych do opracowania przez nich projektów planów finansowych i ich zmian,
- ewidencjonowanie danych o zatrudnieniu i wynagrodzeniach do celów sprawozdawczych,
- sporządzanie sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych, sprawozdań finansowych i innych wymaganych przepisami prawa,
- obsługi rachunkowej, a w szczególności wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi, zleconych przez kierowników jednostek obsługiwanych
- obsługi kadrowej, w tym: prowadzenie akt osobowych pracowników.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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.

3. Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

4. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się:

- deklarację ZUS,
- deklarację o podatku od towarów i usług (VAT)
- sprawozdania budżetowe określone w przepisach rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

5. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych CUW w Dzierżoniowie sporządza się sprawozdanie finansowe:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu,
- informacje dodatkową,

zgodnie ze wzorami określonymi odpowiednio w załącznikach do rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad 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.

6.Księgi rachunkowe CUW prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej.

7.Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do 30 kwietnia roku następnego.

8.Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

9.Inwentaryzacja składników majątkowych, sposób i terminy jej przeprowadzania, dokumentowania oraz rozliczania jej rezultatów następuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz z zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej.

10.Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W CUW nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych czynnych ze względu na próg istotności wynoszący do 2% sumy bilansowej.

11.Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sumy poniesionych kosztów oraz uzyskanych przychodów.

inne informacje

Metody wyceny aktywów i pasywów dla ustalenia wyniku finansowego.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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
 2. Stosuje się następujące zasady wyceny podstawowych aktywów i pasywów:
 - 1) wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia;
 - 2) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - w wartości określonej w tej decyzji;
 - 3) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - w wartości określonej w dokumencie darowizny/spadku lub w wartości rynkowej na dzień nabycia;
 - 4) środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub zakupu;
 - 5) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
 - 6) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny, lub w inny nieodpłatny sposób - według wartości określonej w dokumencie spadku, darowizny lub nieodpłatnego przekazania;
 - 7) środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku dokumentu według ceny rynkowej lub wartości godziwej;
 - 8) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
 - 9) materiały i towary - według cen zakupu;
 - 10) należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności;
 - 11) zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymaganej zapłaty;
 - 12) środki pieniężne na rachunkach bankowych - według wartości nominalnej;
 - 13) pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
 3. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.
 4. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia nieobrotu.
 5. Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.
 6. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10.000,00 zł), traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, za WNIp o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych:
- do licencji (sublicencji) i praw autorskich na programy komputerowe, licencji do wyświetlania filmów oraz emisji programów radiowych i telewizyjnych oraz praw majątkowych przyjmuje się okres 24 miesięcy, czyli roczną stawkę amortyzacyjną 50 %,
 - do poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych przyjmuje się okres 12 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 100 %,
 - do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okres 60 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 20 %.
7. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o pdop.
 8. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych.
 9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - inwentarz żywy,

- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej.
10. Decyzję o sposobie klasyfikowania środków trwałych czy wartości niematerialnych i prawnych podejmuje, zgodnie z art. 53 ustawy o finansach publicznych, kierownik jednostki (osoba upoważniona), który dysponuje pełnią wiedzy o stanie faktycznym określonego zdarzenia i może dokonać szczegółowej analizy charakteru danego wydatku.
11. Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów administracyjno-gospodarczych oraz paliwa, materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.
12. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.
14. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.
15. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-03-07

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-03-30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie											
Numer identyfikacyjny REGON 385994090											
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 523,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 523,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 511,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 511,08
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	109 034,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 034,95

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	11 070,00	5 535,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00	11 070,00	5 535,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 975,08	0,00	2 338,10	0,00	2 338,10	0,00	0,00	0,00	0,00	17 313,18	78 548,79	76 210,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 938,88	0,00	258,53	0,00	258,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197,41	13 572,20	13 313,67
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	16 913,96	0,00	2 596,63	0,00	2 596,63	0,00	0,00	0,00	0,00	19 510,59	92 120,99	89 524,36

2022-03-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			 ED08163B84CDC625
Numer identyfikacyjny REGON 385994090			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie							
Numer identyfikacyjny REGON							
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				B61174927B4E8064	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie	Załącznik nr 1.4.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 385994090			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		CF847103A8287076	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2022-03-29

1111
222 333

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie				 69DDD71763883127	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	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" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
						1506A80C1548BD41	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie						
Numer identyfikacyjny REGON						
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			CB5100DC6C39BA74	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie						
Numer identyfikacyjny REGON						
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			992C1E22C1468215	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			 51BB112EBD3EEAA5	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00		0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00		0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie					
Numer identyfikacyjny REGON 385994090					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		1678CF0F7147BD21	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 385994090										
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

_____	_____	_____
Główny księgowy	2022-03-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			
Numer identyfikacyjny REGON			
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	D16405AD69CEB2B2
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			 AB31C3293E558144	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
	Razem:			

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie				
Numer identyfikacyjny REGON				
385994090		1361EBD3B71FDCB1		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			 281313E9C077B0E3
Numer identyfikacyjny REGON 385994090			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	837 495,72	
2.	Nagrody jubileuszowe	8 202,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	15 704,13	
5.	Inne świadczenia pracownicze	15 220,80	
	Ogółem	876 622,65	

Główny księgowy	2022-03-07 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		 1B570D80472D4C21

inne informacje

Załącznik do Bilansu Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie za 2021 rok Na aktywa obrotowe składają się: III.2 Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) – 4.134,59 Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe: II.2 Zobowiązania wobec budżetów (saldo Ma konta 225) – 5.264,00 podatek od wynagrodzeń za 12/2021; II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229) - 35.126,55, a) Składki na ubezpieczenie społeczne: 32.305,02 z czego: od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok – 9.823,02, składki za 12/2021 – 22.482,00; b) Składki na Fundusz Pracy: 2.821,53, z czego od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok – 1.421,53, składki za 12/2021 – 1.400,00. II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (saldo Ma konta 231) a) „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2021 rok – 58.021,417. II.5 Pozostałe zobowiązania (saldo konta 240) – 717,24 a) PPK od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2021 rok – 717,24 B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: 1) umorzenie pozostałych środków trwałych – 134.118,79 2) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 74.071,18

2022-03-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie						
Numer identyfikacyjny REGON						
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			FDFF1AB58D77F2B5	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy	2022-03-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
385994090				3AA78EA1AB6E2308	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie			 1670D3B78BB0BAC1	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Kwota pozostałych kosztów budżetowych poniesionych bezpośrednio w związku z COVID-19 (zakup środków ochrony osobistej: płyny dezynfekujące, przyłbice itd)	238,00	0,00
	Razem:	238,00	0,00

2022-03-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.		
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie					
Numer identyfikacyjny REGON					
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		42E3119679A7CB65	
1		2		3	
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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		0,00		0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		 B31DB00855FC8CC3

inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie za 2021 rok

A.	Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej - 0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej - 1.118.919,43
I.	Amortyzacja - obroty konta 400 - 8.131,63
II.	Zużycie materiałów i energii - obroty konta 401 z analityką § 4210, 4260) - 42.393,66,
III.	Usługi obce - obroty konta 402 z analityką § 4270, 4300, 4360, 4390, 4400 - 188.688,16,
IV.	Podatki i opłaty - obroty konta 403 z analityką § 4520 - 1.181,52,
V.	Wynagrodzenia - obroty konta 404 z analityką § 4010, 4040, 4170 - 711.844,76,
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - obroty konta 405 z analityką § 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, 4710 - 164.777,89,
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe - obroty konta 409 z analityką § 4410, 4430 - 1.901,81.
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. -1.118.919,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne - 0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych - 0,00
II.	Dotacje - 0,00
III.	Inne przychody operacyjne- 0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne - 0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku - 0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne - 0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) - tj. -1.118.919,43
G.	Przychody finansowe - 28,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach - 0,00
II	Odsetki - 28,02
III	Inne - 0,00
H.	Koszty finansowe 0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) tj. -1.118.891,41
J.	Podatek dochodowy 0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych 0,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M) -1.118.891,41

2022-03-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		 E93A98D1BCA194F8

inne informacje

1. Załącznik do Zestawienie zmian w funduszu Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie za 2021 rok	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2021 – 763.243,09
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu):
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2021 rok) Strona WN konta 223 – 1.083.953,62
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu):
2.1	Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2021 – 732.347,18,
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2021 rok) Strona Ma konta 222 – 28,02
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2021 – 1.114.821,51
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący – strata (saldo Wn konta 860) – 1.118.891,41
IV	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych – 0,00
V	Fundusz stanowi fundusz jednostki pomniejszony o wynik finansowy tj. saldo konta 800 – saldo konta 860 – -4.069,90
2. Nie wystąpiły ubytki w dochodach jednostki w związku z COVID-19.	
3. W 2021 roku jednostka nie realizowała projektów.	

2022-03-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki