

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		 1F383691CE5B7AC1

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości, 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.

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. Miejsce 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. Przedszkole Publiczne nr 3, os. Błękitne 26, 58-200 Dzierżoniów.

Od 1 stycznia 2021 roku przyjęto do obsługi:
12. 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 budżetu,
- 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,
- jednolity plik kontrolny (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 CUV 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 zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej.

10.Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W CUV 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 niedoboru.

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 umarzone 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 umarzone są:

- książki,
- meble i dywany,
- 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 10.000,00, 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 nieumorzonych 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

2023-02-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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 2022 r.					823E14AEDA16A035			
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 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	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00	5 535,00	0,00
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)	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00	5 535,00	0,00
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	17 313,18	0,00	2 338,10	0,00	2 338,10	0,00	0,00	0,00	0,00	19 651,28	76 210,69	73 872,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 197,41	0,00	1 551,11	0,00	1 551,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 748,52	13 313,67	11 762,56
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)	19 510,59	0,00	3 889,21	0,00	3 889,21	0,00	0,00	0,00	0,00	23 399,80	89 524,36	85 635,15

2023-02-15

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			 35DC51D13E6DCF56
Numer identyfikacyjny REGON 385994090			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Główny księgowy	2023-03-28 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

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 2022 r.				91B3A7C52343E202	
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

2023-03-28

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 2022 r.		9CA652192FE58F57	
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.

Główny księgowy	2023-03-28 rok, miesiąc, dzień	1111 222 333 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 68110A543FD88CE3
Numer identyfikacyjny REGON 385994090	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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**

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.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
						
		Numer identyfikacyjny REGON 385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
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.

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie					 A84871E4206E7836	
Numer identyfikacyjny REGON						
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
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

2023-03-28

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		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
385994090		47F619C703FD3D95

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

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 2022 r.		6391F4BC6186AB14	
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

Główny księgowy

2023-03-28

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				A011510417318936			
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

2023-03-28

Główny księgowy

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			 E46FB71B9AECC227	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
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	2023-03-28 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		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
385994090		591A0462CEFED683

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* (biernie)			
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

Główny księgowy

2023-03-28

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			 91A0DC115088C0F8	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	

Główny księgowy

2023-03-28

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			
Numer identyfikacyjny REGON 385994090			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	975 402,71	
2.	Nagrody jubileuszowe	6 032,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	18 425,71	
5.	Inne świadczenia pracownicze	14 911,70	
	Ogółem	1 014 772,12	

Główny księgowy	2023-02-15 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		 116234D4E469E9D1

inne informacje

Załącznik do Bilansu Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie za 2022 rok
Aktywa

A. Aktywa trwałe

Na aktywa trwałe składają się środki trwałe pomniejszone o umorzenie (saldo WN 011 pomniejszone o saldo Ma 071).

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 93.523,87 - 19.651,28 = 73.872,59

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny - 15.511,08 - 3.748,52 = 11.762,56

Na aktywa obrotowe składają się:

III.2 Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) - 12.490,77

Na fundusz składa się:

I. Fundusz jednostki (saldo konta 800) 1.231.576,23 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” sporządzone na dzień 31.12.2022 rok,

II. Wynik finansowy netto - strata netto (saldo konta 860) - 1.256.524,77 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Rachunek zysków i strat jednostki” sporządzony na dzień 31.12.2022 rok,

Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe:

I.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (saldo ma konta 201) - 735,73, z czego 403,63 Energa Kraków, a 332,10 VERTE Trzebnica;

II.2 Zobowiązania wobec budżetów (saldo Ma konta 225) - 3.400,00 podatek od wynagrodzeń za 12/2022;

II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229) - 39.706,21,

a) Składki na ubezpieczenie społeczne: 36.592,05 z czego: od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2022 rok - 11.154,05, składki za 12/2022 - 25.438,00;

b) Składki na Fundusz Pracy: 3.114,16, z czego od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2022 rok - 1.614,16, składki za 12/2022 - 1.500,00.

II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (saldo Ma konta 231)

a) „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2022 rok - 65.883,46.

II.5 Pozostałe zobowiązania (saldo konta 240) - 858,29

a) PPK od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2022 rok - 858,29

8. Fundusze specjalne

8.1. Fundusze specjalne - ZFSS (Saldo Ma kont 851) - 12.490,77

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1) umorzenie pozostałych środków trwałych - 164.393,37

2) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 79.318,18

2023-02-15

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
385994090					038011533D2843B5	
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

2023-03-28

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					
385994090		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		90F19F1039F04114	
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:				

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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			 8368B11AAEEA4737	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
	Razem:			

Główny księgowy

2023-02-15

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			 9E113CA457F8BFF3	
Numer identyfikacyjny REGON 385994090				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
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

Główny księgowy	2023-03-28 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 385994090		 C889AA2196F38D58

inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat jednostki
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie
za 2022 rok

A.	Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej - 0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej - 1.259.774,20
I.	Amortyzacja - obroty konta 400 - 9.424,21
II.	Zużycie materiałów i energii - obroty konta 401 z analityką § 4210, 4260 - 44.160,33,
III.	Usługi obce - obroty konta 402 z analityką § 4270, 4300, 4360, 4390, 4400 - 188.202,02,
IV.	Podatki i opłaty - obroty konta 403 z analityką § 4520 - 1.181,52,
V.	Wynagrodzenia - obroty konta 404 z analityką § 4010, 4040, 4170 - 817.441,19,
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - obroty konta 405 z analityką § 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, 4710 - 197.330,93,
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe - obroty konta 409 z analityką § 4430 - 2.034,00.
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. -1.259.774,20
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. -1.259.774,20
G.	Przychody finansowe - 3.249,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach - 0,00
II	Odsetki - 3.249,43
III	Inne - 0,00
H.	Koszty finansowe 0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) tj. -1.256.524,77
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) -1.256.524,77

2023-02-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
385994090		4D2A8162D57DC766

inne informacje

Załącznik do Zestawienie zmian w funduszu jednostki Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie za 2022 rok	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2022 – 1.114.821,51
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu):
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2022 rok) Strona WN konta 223 – 1.238.895,56
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu):
2.1	Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2022 – 1.118.891,41
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2022 rok) Strona Ma konta 222 – 3.249,43
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2022 – 1.231.576,23
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący – strata (saldo Wn konta 860) – 1.256.524,77
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 – -24.948,54

	2023-02-15	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki