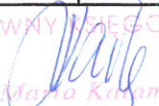


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Przeworsk ul. Bernardyńska 1a CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY PRZEWORSK ul. Bernardyńska 37-200 Przeworsk Przeworsk NIP 794-11-74-888 REGON 650165249 650165249	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Przeworsk
		Wysłać bez pisma przewodniego 297800838285E775 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-56 087,69	-116 217,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	922 337,76	1 379 069,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-978 425,45	-1 495 287,89
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-978 425,45	-1 495 287,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 121 451,61	2 222 890,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 121 451,61	2 222 890,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	7 437,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 876,36	50 183,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 211,33	58 597,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Karamarz

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21

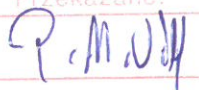
(rok, miesiąc, dzień)

297800838285E775

DYREKTOR


Sabina Polwaniak

(kierownik jednostki)

Wpłynęło dnia:	Przekazano:
31. 03. 2022	
L.dz.	
4466/2022	10

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 065 363,92	2 106 672,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 065 363,92	2 106 672,50
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 065 363,92	2 106 672,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 315 175,00	1 357 540,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 315 175,00	1 357 540,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	750 188,92	749 132,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	750 188,92	749 132,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kalamarz

(główny księgowy)

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

297800838285E775

DYREKTOR

Sabina Poliwaniak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 065 363,92	2 106 672,50	Suma pasywów	2 065 363,92	2 106 672,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Kulamarz

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

297800838285E775

DYREKTOR


 Sabina Połędniak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria
mgr Maria Kafamarz

(główny księgowy)

BeSTia


2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

297800838285E775

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Przeworsk ul. Bernardyńska 1a 37-200 Przeworsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Przeworsk	
Numer identyfikacyjny REGON 650165249		Wysłać bez pisma przewodniego 8B67DA3C28C07B6E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	956 575,89	922 337,76	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	974 472,03	1 936 467,76	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	974 472,03	1 936 467,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 008 710,16	1 479 735,58	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 007 448,43	978 425,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 261,73	13 375,92	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	487 934,21	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	922 337,76	1 379 069,94	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kuchmarz

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

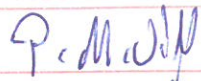

DYREKTOR

Sandra Pędziwiat

kierownik jednostki

BeSTia

8B67DA3C28C07B6E

Wpłynęło dnia:	Przekazano:
31. 03. 2022	
L. dz.	

4466/2022


III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-978 425,45	-1 495 287,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-978 425,45	-1 495 287,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-56 087,69	-116 217,95


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Małgorzata Kalamarz

 główny księgowy

2022-03-21


 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Sabina Polwiśnik

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


główny księgowy


2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Sabina Południak

kięownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Przeworsk ul. Bernardyńska 1a 37-200 Przeworsk Numer identyfikacyjny REGON 650165249	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Przeworsk Wysłać bez pisma przewodniego 401689A4EBD9D8D5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 127,40	13 349,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 127,40	13 349,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 013 123,33	1 508 663,81
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	20 454,24	177 234,90
B.III. Usługi obce	109 827,69	155 257,92
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	709 583,80	957 339,29
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	153 614,82	202 587,82
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 642,78	16 243,88
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 011 995,93	-1 495 314,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 436,15	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	33 436,15	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

BeSTia

401689A4EBD9D8D5

Przyjęto dnia:	Przekazano:
31. 03. 2022	P. M. J. J.
L. dz.	
4466/2022	

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-978 559,78	-1 495 314,81
G.	Przychody finansowe	134,33	26,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	134,33	26,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-978 425,45	-1 495 287,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-978 425,45	-1 495 287,89


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Maria Kalamarz

główny księgowy

2022-03-21
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Sabina Połkaniak

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Kulamaryz
mgr Małgorzata Kulamaryz

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Sandra Półtorak

kierownik jednostki

31. 03. 2022

9. Maj

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

L.dz.
4465/2022

10

nazwę jednostki

Centrum Usług Wspólnych Gminy Przeworsk

siedzibę jednostki

Ul. Bernardyńska 1a 37-200 Przeworsk

adres jednostki

Ul. Bernardyńska 1a 37-200 Przeworsk

podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność rachunkowo-księgową

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021-31.12.2021

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

N dotyczy

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.). Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:

- środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej,
- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- materiały wycenia się w cenie nabycia.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące założenia:

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł. jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
- składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, dokonując jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w wysokości 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, dokonując odpisów amortyzacyjnych jednorazowo za okres całego roku na koniec roku, przyjmując roczne stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pierwszym miesiącem dokonania odpisów ustala się miesiąc następny po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania,
- gruntów nie umarza się.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
umoty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dyunki i urządzenia	16 145,00	-	-	-	-	-	-	-	-	16 145,00
rodki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
zew	16 145,00	-	-	-	-	-	-	-	-	16 145,00

orzanie an na czątek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
16 145,00	-	-	-	-	-	16 145,00	0,00	0,00
-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
16 145,00	-	-	-	-	-	16 145,00	0,00	0,00

Nazwa wartości materialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
rogramy licencje	33 559,86	-	-	-	-	-	-	-	-	33 559,86
z. śr. trw.	75 397,04	-	778,00	-	778,00	-	-	-	-	76 175,04
zem	108 956,90	-	778,00	-	778,00	-	-	-	-	109 734,90

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
33 559,86	-	-	-	-	-	33 559,86	0,00	0,00
75 397,04	-	778,00	-	778,00	-	76 175,04	0,00	0,00
108 956,90	-	778,00	-	778,00	-	109 734,90	0,00	0,00

2) aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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)

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z tego tytułu prawnego, okresie spłaty:

) powyżej 1 roku do 3 lat

brak

) powyżej 3 do 5 lat

brak

) powyżej 5 lat

brak

kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
Nie dotyczy
łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
0 zł. Nie dotyczy
inne informacje
Nie dotyczy
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Nie dotyczy
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy
informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Nie dotyczy
inne informacje
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcin Kojanarzewski

(główny księgowy)

.....2022.03.22.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Sabina Polidniak

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY PRZEWORSK	
Wpłynęło dnia:	Przekazano:
31. 03. 2022	P. M. O. J.
L.dz.	
4465/ 2022	

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Usług Wspólnych Gminy Przeworsk
1.2	siedzibę jednostki Ul. Bernardyńska 1a, 37-200 Przeworsk
1.3	adres jednostki Ul. Bernardyńska 1a, 37-200 Przeworsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność rachunkowo-księgową
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz. U. z 2021r., poz. 217 ze zm.). Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości: -środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, -środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, -zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, -materiały wycenia się w cenie nabycia. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące założenia: -składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł. jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, -składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, dokonując jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w wysokości 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania, -składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, dokonując odpisów amortyzacyjnych jednorazowo za okres całego roku na koniec roku, przyjmując roczne stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pierwszym miesiącem dokonania odpisów ustala się miesiąc następny po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania, -gruntów nie umarza się.
5.	inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	163 976,00	-	-	-	-	-	-	-	-	163 976,00
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 795 600,25	-	5 557 461,07	-	5 557 461,07	-	-	-	-	33 353 061,32
Urządzenia techniczne i maszyny	124 090,77	-	-	-	-	-	-	-	-	124 090,77
Środki transportu	12 290,00	-	-	-	-	-	-	-	-	12 290,00
Inne środki trwałe	32 912,76	-	-	-	-	-	-	-	-	32 912,76
Razem	28 128 869,78	-	5 557 461,07	-	5 557 461,07	-	-	-	-	33 686 330,85

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
-	-	-	-	-	-	-	163 976	163 976,00
8 328 109,44	-	709 049,01	22 179,70	731 228,71	-	9 059 338,15	19 467 490,81	24 293 723,17
100 908,32	-	7 387,06	-	7 387,06	-	108 295,38	23 182,45	15 795,39
2 778,75	-	2 223,00	-	2 223,00	-	5 001,75	9 511,25	7 288,25
32 912,76	-	-	-	-	-	32 912,76	0,00	0,00
8 464 709,27	-	718 659,07	22 179,70	740 838,77	-	9 205 548,04	19 664 160,51	24 480 782,81

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Programy i licencje	228 399,94	-	34 880,65	-	34 880,65	-	-	-	-	263 280,59
Poz. śr. trw.	5 128 418,84	-	810 802,37	-	810 802,37	-	145 047,59	-	145 047,59	5 794 173,62
Razem	5 356 818,78	-	845 683,02	-	845 683,02	-	145 047,59	-	145 047,59	6 057 454,21

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
228 399,94	-	34 880,65	-	34 880,65	-	263 280,59	0,00	0,00
5 128 418,84	-	810 802,37	-	810 802,37	145 047,59	5 794 173,62	0,00	0,00
5 356 818,78	-	845 683,02	-	845 683,02	145 047,59	6 057 454,21	0,00	0,00

2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
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)	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat	brak
c)	powyżej 5 lat	brak
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy

1.12.	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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	886 238,13 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Kujamarz
mer Małgorzata Kujamarz

(główny księgowy)

.....2022.03.22.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Sabina Południak
Sabina Południak

(kierownik jednostki)