

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Usług Społecznych ul. Kopernika 124, 58-250 Pieszycy	Wyciąg danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa"	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Pieszycy
Numer identyfikacyjny REGON: 005811068	sporządzony na dzień na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
1.10.1	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	
1.10.2	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	
1.12.	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	

Gołąb Joanna
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

KOŹMIŃSKA AGNIESZKA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Centrum Usług Społecznych
1.2.	siedzibę jednostki ul. M. Kopernika 124 58-250 Pieszycy
1.3.	adres jednostki ul. M. Kopernika 124 58-250 Pieszycy
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01-01-2023 do 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) nie dotyczy
5.	inne informacje nie dotyczy
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 dane przedstawione w tabelach 1.1.
1.2.	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 wieczystość 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 umowy bezpłatnego użyczenia z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej (na łączną kwotę 7173,45 zł): umowa nr 12/02/EMP/2013 z dn. 23-12-2013 - dwa terminale mobilne, każdy o wartości 1469,28 zł umowa nr 731/MPIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 - Komputer o wartości 2988,90 zł, Urządzenie wielofunkcyjne o wartości 923,73 zł, Zasilacz awaryjny o wartości 322,26 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Joanna Gołąb
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Koźmińska
(kierownik jednostki)

	nie dotyczy
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej
	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	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
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dane przedstawione w tabeli 1.15.
1.16.	inne informacje
	W związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie jednostka poniosła dodatkowe wydatki na pomoc Ukraińcom z Funduszu Pomocy. Wydatki te finansowane zostały środkami z budżetu państwa (100% zadania) w kwocie 811.763,97 zł. Natomiast w związku z kryzysem energetycznym jednostka poniosła dodatkowe wydatki na dodatki węglowe i na dodatki na inne źródła ciepła z Funduszu Covid-19. Wydatki te finansowane zostały środkami z budżetu państwa (100% zadania) w kwocie 87.384,31 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Joanna Gołąb
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Koźmińska
(kierownik jednostki)

	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
	<p>Odpisy aktualizujące wartość należności:</p> <p>1. z tytułu funduszu alimentacyjnego dla budżetu państwa - BO: 2 284 074,66 ; zwiększenia: 0,00 ; zmniejszenie-splata: 3 518,66; zmniejszenie-odpis zbędny (zgon): 118 117,13; BZ: 2 162 438,87;</p> <p>2. z tytułu funduszu alimentacyjnego dla gminy - BO: 1 522 716,44; zwiększenia: 0,00; zmniejszenie-splata: 2 345,78; zmniejszenie-odpis zbędny (zgon): 78 744,74; BZ: 1 441 625,92;</p> <p>3. z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego dla budżetu państwa - BO: 2 224 109,24; zwiększenia: 174 215,66; zmniejszenie-splata: 32 526,04; zmniejszenie-odpis zbędny (zgon): 9 877,64; BZ: 2 355 921,22;</p> <p>4. z tytułu zaliczki alimentacyjnej dla budżetu państwa - BO: 295 900,28 ; zwiększenia: 204,26, zmniejszenia-splata: 0,00; zmniejszenie -odpis zbędny (zgon): 0,00, BZ: 296 104,54;</p> <p>5. z tytułu zaliczki alimentacyjnej dla gminy - BO: 295 900,27; zwiększenia: 204,27; zmniejszenia-splata: 0,00; zmniejszenie-odpis zbędny (zgon): 0,00; BZ: 296 104,54;</p> <p>Razem: BO: 6 622 700,89; zwiększenia: 174 624,19, zmniejszenia-splata: 38 390,48; zmniejszenie-odpis zbędny (zgon): 206 739,51; BZ: 6 552 195,09.</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Joanna Gołąb
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Koźmińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Centrum Usług Społecznych
ul. Kopernika 124, 58-250 Pieszycze
tel. 748365245
Numer identyfikacyjny REGON:
005811068

Tabela Nr 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych za 2023 rok (od 01-01-2023 do 31-12-2023)

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	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunt	265 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 960,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność jest w użytkowaniu wieczystym	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	2 045 230,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 230,32
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	176 062,93	0,00	3 105,09	0,00	3 105,09	0,00	133,01	0,00	133,01	179 035,01
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	196 664,28	0,00	2 944,00	0,00	2 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 608,28
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 683 917,53	0,00	6 049,09	0,00	6 049,09	0,00	133,01	0,00	133,01	2 689 833,61

przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Joanna Gołąb
Główny księgowy / Skarbnik
2024-03-27

Agnieszka Koźmińska
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2024-03-27

Skrót weryfikacyjny: iSWAr/GaZTh9w/F4iTHKCO/oAag=

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Centrum Usług Społecznych

ul. Kopernika 124, 58-250 Pieszycy

tel. 748365245

Numer identyfikacyjny REGON:

005811068

Tabela Nr 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2023 rok (od 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp	Nazwa grupy aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie - stan na		Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Razem zmniejszenia (17+18+19)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-20)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	15	16	17	18	19	20			21	22
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	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	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 jest w użytkowaniu wieczystym	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	756 865,22	51 130,80	0,00	51 130,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 996,02	1 288 365,10	1 237 234,30
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	115 854,43	9 055,05	0,00	9 055,05	0,00	0,00	0,00	133,01	0,00	124 776,47	60 208,50	54 258,54
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	196 664,28	2 944,00	0,00	2 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 608,28	0,00	0,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 069 383,93	63 129,85	0,00	63 129,85	0,00	0,00	0,00	133,01	0,00	1 132 380,77	1 614 533,60	1 557 452,84

Joanna Gołąb

Główny księgowy / Skarbnik

2024-03-27

Agnieszka Koźmińska

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu

2024-03-27

Skrót weryfikacyjny: iSWAr/GaZTh9w/F4ITHKC0/oaAg=

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Centrum Usług Społecznych
ul. Kopernika 124, 58-250 Pieszyce
tel. 748365245
Numer identyfikacyjny REGON:
005811068

Tabela Nr 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
za 2023 rok (od 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	52 677,38
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 128,00
3.	Świadczenie urlopowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 072,80
5.	Inne świadczenia pracownicze*	7 275,95
	Ogółem	86 154,13

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Joanna Gołąb
Główny księgowy / Skarbnik
2024-03-27

Agnieszka Koźmińska
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2024-03-27

Skrót weryfikacyjny: b5uEToL3GwDMqe/5HjtfC6J5DhE=

Strona 1 z 1