

Jednostka: CUW

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZALESZANACH ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany</p>	<p><b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023</p>	<p>Adresat Wójt Gminy Zaleszany</p> <p><b>WPLAĆ NIEŁO</b></p> <p><b>URZĄD GMINY ZALESZANY</b> ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany</p> <p><b>2024 -03- 27.</b></p> <p>Numer ..... Ileść załączników ..... Podpis .....</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 001162590</p>		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>59 247,18</b>	<b>57 554,39</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>15 640,13</b>	<b>6 299,99</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	968 410,78	1 184 836,41
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>59 247,18</b>	<b>57 554,39</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>
1. Środki trwałe	59 247,18	57 554,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	952 770,65	1 178 536,42
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 247,18	57 554,39	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze płacówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>954 633,88</b>	<b>984 713,38</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zmniejszenia na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	954 633,88	984 713,38
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 380,00	3 809,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 980,75	17 610,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 246,30	29 834,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>911 026,83</b>	<b>933 458,98</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	911 026,83	933 458,98
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	911 026,83	933 458,98
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II. Należności krótkoterminowe	747 748,00	582 202,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	747 748,00	582 202,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>163 278,83</b>	<b>351 256,98</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	163 278,83	351 256,98			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>970 274,01</b>	<b>991 013,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>970 274,01</b>	<b>991 013,37</b>

2024.03.15  
Główny księgowy  
mgr inż. Barbara

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Monika Perła

**Jednostka: CUW**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZALESZANACH ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 001162590		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>348,19</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	348,19
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>952 770,65</b>	<b>1 178 884,61</b>
I. Amortyzacja	1 692,79	1 692,79
II. Zużycie materiałów i energii	38 648,75	36 027,62
III. Usługi obce	196 092,86	250 778,71
IV. Płatności i opłaty	4 208,26	4 237,07
V. Wynagrodzenia	575 338,42	737 920,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	133 800,61	145 852,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 988,96	2 375,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
  
 mgr   
 Główny księgowy

2024.03.15  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
  
 mgr  Kierownik jednostki

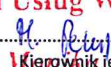
**Jednostka: CUW**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZALESZANACH  ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 001162590		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>822 184,24</b>	<b>968 410,78</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	943 280,95	1 169 544,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	943 280,95	1 169 544,47
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	797 054,41	953 118,84
2.1. Strata za rok ubiegły	797 054,41	952 770,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	348,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>968 410,78</b>	<b>1 184 836,41</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-952 770,65</b>	<b>-1 178 536,42</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-952 770,65	-1 178 536,42
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>15 640,13</b>	<b>6 299,99</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
  
 mgr E. Chojnacka  
 Główny księgowy

2024.03.16  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
  
 mgr M. Kierownik

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Wspólnych z siedzibą w Zaleszanych ul. Plac Kościuszki 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych w Zaleszanych
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Kościuszki 6, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	Plac Kościuszki 6, 37-415 Zaleszany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wspólna obsługa finansowo-księgową jednostek budżetowych oraz instytucji kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
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)
	<p>Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Wartości niematerialne i prawne            Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. W szczególności są to licencje na oprogramowanie oraz prawa autorskie do zdjęć i materiałów autorskich wykorzystywanych w działalności jednostki.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł. umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071” Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża konto 400 „ Amortyzacja” Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł a także będące pomocami dydaktycznymi traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji.</p> <p>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe            Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności</p>

K. Kujawa

	<p>dłuższym niż rok, kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub w wysokości określonej w decyzji o nieodpłatnym przyjęciu pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja rozpoczyna się od miesiąca przyjęcia do użytkowania i umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża na koniec roku konto 400 „ Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 011.</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Środki trwałe otrzymane w darowiźnie wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>Jednostka w oparciu o zasadę istotności wskazaną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego odstępuje od dokonywania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza się je w 100% w momencie oddania do użytkowania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Składniki majątku określone jako drobny sprzęt (kwietniki, kwiaty, wazony, doniczki, wieszaki, kosze, firany, zasłony, karnisze, lampy, żyrandole, naczynia itp. ) nie podlegają ewidencji na kontach majątkowych i są spisywane w koszty w momencie ich zakupu.</p> <p>Na podstawie art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości jednostka uznaje materiały za zużyte w dacie zakupu i w związku z powyższym nie prowadzi ewidencji zapasów.</p> <p>Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.</p> <p>W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabele załącznik nr 1, 2 i 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczysto
	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

K. Rymkiewicz

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)
	Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.
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
	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela załącznik nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	

*H. Kun*

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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany

*W. K.*  
mgr E. K. Mianiar  
(główny księgowy)

2024-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*K. P.*  
mgr Monika Perta  
(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 1

Tabela środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne
1.	Środki trwałe	383 952,46	0,00	3 366,00	0,00	639,99	0,00	0,00	2 146,00	0,00	385 812,45
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										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 304,45									82 304,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 118,00									24 118,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	277 530,01		3 366,00		639,99			2 146,00		279 390,00
	<b>SUMA</b>	<b>383 952,46</b>	<b>0,00</b>	<b>3 366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>639,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 146,00</b>	<b>0,00</b>	<b>385 812,45</b>

DYREKTOR  
Forum Usług Wspólnych  
K. Peł  
mgr Monika Perła

Główny Księgowy  
CUM Księgowy  
mgr Ewa Kozłowska



## Załącznik Nr 2

Tabela wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	10 789,06										
	SUMA	10 789,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 789,06

Główny Księgowy  
CUW Załączany  
*[Podpis]*  
mgr Ewa Śliwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*[Podpis]*  
mgr Monika Perla

## Załącznik Nr 3

Tabela umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne
1.	Umorzenie Środków trwałych	324 705,28	0,00	5 058,79	0,00	639,99	0,00	2 146,00	0,00	328 258,06
1.1.	Umorzenie Gruntów									
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	23 057,27		1 692,79						24 750,06
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	24 118,00								24 118,00
1.4.	Umorzenie środków transportu									
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	277 530,01		3 366,00		639,99		2 146,00		279 390,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 789,06								10 789,06
	<b>SUMMA</b>	<b>335 494,34</b>	<b>0,00</b>	<b>5 058,79</b>	<b>0,00</b>	<b>639,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2 146,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339 047,12</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Kłoczka

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Monika Perla

## Załącznik 4

## Tabela wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	83 322,00
2.	nagrody jubileuszowe	5 658,75
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne świadczenia z ZFSS	11 562,00
	SUMA	100 542,75

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*[Signature]*  
mgr Ewa Jankowska

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
mgr Monika Perla

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT  
GMINY ZALESZANY**

**01.01.2023 - 31.12.2023r.**

(w zł i gr)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Przychody		Koszty					
		Z tyt. dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodz	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe	
Centrum Usług Wspólnych w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				2 242,80				

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*[Signature]*  
mgr Ewa Matarzyna

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
mgr Monika Perła

## Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Szablon eksperta

dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	1011	106 422,45	0,00	0,00	0,00	106 422,45	0,00	106 422,45	0,00
2	013	277 530,01	0,00	4 005,99	2 146,00	279 390,00	2 146,00	279 390,00	0,00
3	020	10 789,06	0,00	0,00	0,00	10 789,06	0,00	10 789,06	0,00
4	071	0,00	47 175,27	0,00	1 692,79	-48 868,06	1 692,79	0,00	48 868,06
5	072	0,00	288 319,07	2 146,00	4 005,99	-290 179,06	4 005,99	0,00	290 179,06
6	101	0,00	0,00	5 160,00	5 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	130	0,00	0,00	1 184 348,19	1 184 348,19	0,00	0,00	1 169 544,47	1 169 544,47
8	135	163 278,83	0,00	762 900,87	574 922,72	351 256,98	574 922,72	351 256,98	0,00
9	201	0,00	0,00	309 110,50	309 110,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10	221	0,00	0,00	348,19	348,19	0,00	0,00	0,00	0,00
11	222	0,00	0,00	348,19	348,19	0,00	0,00	0,00	0,00
12	223	0,00	0,00	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	225	0,00	3 380,00	60 440,80	60 869,80	-3 809,00	60 869,80	0,00	3 809,00
14	229	0,00	14 980,75	259 132,78	261 762,71	-17 610,68	261 762,71	0,00	17 610,68
15	231	0,00	25 246,30	1 255 591,78	1 260 180,20	-29 834,72	1 260 180,20	0,00	29 834,72
16	234	0,00	0,00	367 039,06	367 039,06	0,00	0,00	0,00	0,00
17	240	747 748,00	0,00	209 546,60	375 092,60	582 202,00	375 092,60	582 202,00	0,00
18	400	0,00	0,00	1 692,79	1 692,79	0,00	0,00	0,00	0,00
19	401	0,00	0,00	36 027,62	36 027,62	0,00	0,00	0,00	0,00
20	402	0,00	0,00	250 778,71	250 778,71	0,00	0,00	0,00	0,00
21	403	0,00	0,00	4 237,07	4 237,07	0,00	0,00	0,00	0,00
22	404	0,00	0,00	737 920,99	737 920,99	0,00	0,00	0,00	0,00
23	405	0,00	0,00	145 852,31	145 852,31	0,00	0,00	0,00	0,00
24	409	0,00	0,00	2 375,12	2 375,12	0,00	0,00	0,00	0,00
25	720	0,00	0,00	348,19	348,19	0,00	0,00	0,00	0,00
26	800	0,00	968 410,78	953 118,84	1 169 544,47	-1 184 836,41	1 169 544,47	0,00	1 184 836,41

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
27 851		0,00	911 026,83	456 922,72	479 354,87	-933 458,98		0,00	933 458,98
28 860		952 770,65	0,00	1 178 884,61	953 118,84	1 178 536,42		1 178 536,42	0,00
<b>Razem</b>		<b>2 258 539,00</b>	<b>2 258 539,00</b>	<b>9 372 277,92</b>	<b>9 372 277,92</b>	<b>0,00</b>		<b>3 678 141,38</b>	<b>3 678 141,38</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*[Signature]*  
mgr Elżbieta Mularzewska

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*[Signature]*  
mgr Monika Herta

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT  
GMINY ZALESZANY**

**01.01.2023 - 31.12.2023r.**

(w zł i gr)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Koszty						
		Przychody Z tyt. dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodz	Ubezp. społeczne i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe
Centrum Usług Wspólnych w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				2 242,80			
Centrum Usług Wspólnych w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	nota obciążeniowa za przesyłki pocztowe			702,70				

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Włoczek*  
mgr Ewa Miarzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*M. Nowak*  
mgr Monika Pertu