

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Imielnie Ul.Cmentarna Nr 7A 28-313 Imielno	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: <i>Wojt</i> Gmina Imielno
		Wysłać bez pisma przewodniego F5851AEDC85564D7 
Numer identyfikacyjny REGON 366032953	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	63 055,65	61 357,66	A Fundusz	63 044,64	59 115,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	874 571,46	949 364,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 055,65	61 357,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-811 526,82	-890 249,42
A.II.1 Środki trwałe	63 055,65	61 357,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	3 008,62	3 008,62	A.II.2 Strata netto (-)	-811 526,82	-890 249,42
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	60 047,03	58 349,04	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	294 144,95	287 758,43
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	294 144,95	287 758,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 139,34	5 461,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 061,00	3 687,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 203,91	14 541,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 333,76	24 279,35

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
Katarzyna Soja
(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F5851AEDC85564D7

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel
Andrzej Spetel

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

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	294 133,94	285 516,32	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	248 406,94	239 789,32
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 406,94	239 789,32
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	185 160,00	126 300,00			
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	185 160,00	126 300,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 973,94	159 216,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	108 973,94	159 216,32			
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

Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F5851AEDC85564D7

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetelel

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	357 189,59	346 873,98	Suma pasywów	357 189,59	346 873,98

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F5851AEDC85564D7


DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel
mgr Andrzej Spetel

Andrzej Spetel
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu



Główny Księgowy

Katarzyna Soja
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
F5851AEDC85564D7

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

mgr Andrzej Spetel
Andrzej Spetel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Imielnie Ul.Cmentarna Nr 7A 28-313 Imielno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat:  Gmina Imielno
Numer identyfikacyjny REGON 366032953		97378A9B2757C4A2 

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	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Katarzyna Soja
(główny księgowy)

2023.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie


mgr Andrzej Spetel

Andrzej Spetel

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie


mgr Andrzej Spetel

Andrzej Spetel
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Usług Wspólnych w Imielnie
1.2	siedzibę jednostki Imielno
1.3	adres jednostki ul. Cmentarna 7A, 28-313 Imielno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD: 6920Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022r. – 31.12.2022r.
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) <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo – amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Umorzenie środków trwałych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W przypadku gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.</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>Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego stanu amortyzacji.</p>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W przypadku gdy nieumorzona wartość niematerialna i prawna uległa w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r., tj. Dz. U. z 2016r., poz. 1888 z późn. zm.).

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,, Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia 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”.

Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowanie wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle.
- maszyny i urządzenia.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania na podstawie decyzji w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanej na jej podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a także Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. z 2010r., Nr 238, poz. 1579 z późn. zm.).

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy).

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują środki trwałe 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 ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza 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”.

Jednorazowo umarzone przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania mogą być:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno– wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany.

Drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 10% wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane

	<p>z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, - opłaty notarialne, sądowe, itp., - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</p> <p>Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.</p> <p>W Centrum Usług Wspólnych w Imielnie do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątku dotyczących określenia własności geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nich obiektów, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenie stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, - inne koszty bezpośrednio związane z budową. <p>Przy zakupionych materiałach jednostka nie prowadzi ewidencji wartościowej zapasów.</p> <p>Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.</p> <p>W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym.</p> <p>Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny zakupu/nabycia.</p>
5.	inne informacje
	Brak.
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, pomieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W/w dane zawiera Tabela Nr 1.
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
	Brak danych.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych.
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)
	Brak danych.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych.
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
	Brak danych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych.
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych.
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
	Brak danych.
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych.
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
	Brak danych.
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
	Brak danych.
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne i rentowe – 36.000,00 zł Nagrody jubileuszowe – 5.232,00 zł
1.16	inne informacje

	Brak danych.
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
	Brak danych.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych.
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
	Brak danych.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych.

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023 - 03 - 30



(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel
mgr Andrzej Spetel
(księgownik jednostki)

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Utrzymanie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Akumulacja	Przychody	Przebieżenie		Zbytek	Likwidacja	Inne				Akwizycja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	9199,99	0	0	0	0	0	2577,12	0	2577,12	6622,81	9199,99	0	0	0	0	2577,12	6622,81	0	0
2.	Środki trwałe	119003,89	0	2382,01	0	2382,01	0	0	0	12137,9	5599,24	0	4080	0	4080	0	60030,24	63055,05	61357,66	
1)	Grunty	3008,62	0	0	0	0	0	0	0	3008,62	0	0	0	0	0	0	0	3008,62	3008,62	
2)	Budynki i lokale	67919,43	0	0	0	0	0	0	0	67919,43	7872,4	0	1697,99	0	1697,99	0	8370,39	60047,03	58349,04	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4)	Kamień maszynowy energetyczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5)	Wartości niematerialne i prawne ogólnego zastosowania	24446,82	0	1902,01	0	1902,01	0	0	0	26348,81	24446,82	0	1902,01	0	1902,01	0	26348,82	0	0	
6)	Wartości niematerialne i prawne specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7)	Urządzenia techniczne	1099,99	0	0	0	0	0	0	0	1099,99	1099,99	0	0	0	0	0	1099,99	0	0	
8)	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9)	Wartości niematerialne i prawne wyczerpane, wyczerpane, gdzie wartość początkowa	22531,00	0	480	0	480	0	0	0	23011,00	22531,00	0	480	0	480	0	23011,00	0	0	
Razem wiersz L - 23		128205,82	0	2382,01	0	2382,01	0	2577,12	0	2577,12	128010,71	65150,17	0	4080	0	4080	2577,12	66653,05	63055,05	61357,66

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Imielnie Ul.Cmentarna Nr 7A 28-313 Imielno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Gmina Imielno	
Numer identyfikacyjny REGON 366032953		Wysłać bez pisma przewodniego E7DF66A6DE3102E5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 437,84	48 292,60	
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	13 437,84	48 292,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	825 052,66	938 685,02	
B.I. Amortyzacja	1 697,99	1 697,99	
B.II. Zużycie materiałów i energii	64 641,05	85 234,72	
B.III. Usługi obce	187 808,63	206 107,27	
B.IV. Podatki i opłaty	747,36	764,36	
B.V. Wynagrodzenia	468 290,03	534 148,68	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	101 762,60	110 536,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	105,00	195,97	
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)	-811 614,82	-890 392,42	
D. Pozostałe przychody operacyjne	88,00	143,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	88,00	143,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Główny księgowy

Katarzyna Soja

mgr Katarzyna Soja

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel

kierownik jednostki

mgr Andrzej Spetel

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)	-811 526,82	-890 249,42
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-811 526,82	-890 249,42
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)	-811 526,82	-890 249,42

Główny Księgowy
Katarzyna Soja
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie
mgr Andrzej Spetel
Andrzej Spetel
kierownik jednostki

Główny Księgowy
Katarzyna Soja
główny księgowy
mgr Katarzyna Soja



2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

mgr Andrzej Spetel

Andrzej Spetel
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Imielnie Ul. Cmentarna Nr 7A 28-313 Imielno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Gmina Imielno	
Numer identyfikacyjny REGON 366032953		Wysłać bez pisma przewodniego 6A5BBAEE8281DA85 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		801 013,77	874 571,46
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		820 722,40	934 755,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		820 722,40	934 755,93
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)		-719 254,67	-763 091,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły		-733 209,69	-811 526,82
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		13 955,02	48 435,60
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	0,00
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)		874 571,46	949 364,97

Główny Księgowy
Katarzyna Soja
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie
Andrzej Spetel
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-811 526,82	-890 249,42
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-811 526,82	-890 249,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	63 044,64	59 115,55

Główny Księgowy
Katarzyna Soja
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie
mgr Andrzej Spetel
Andrzej Spetel
kierownik jednostki

Główny Księgowy


mgr Katarzyna Soja

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie


mgr Andrzej Spetel

Andrzej Spetel
kierownik jednostki