

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY ANDRESPOL	Bilans		Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022		
Numer identyfikacyjny REGON 368989827			

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. Fundusze	-45 581,14	-52 071,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	630 510,45	728 067,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-676 091,59	-780 138,68
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-676 091,59	-780 138,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 581,14	52 071,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	45 581,14	52 071,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	229,34	207,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 493,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 390,64	17 798,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 961,16	29 572,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00				
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				
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		0,00	0,00	Suma pasywów		0,00	0,00

.....
 Katarzyna Włodziewicz
 Główna księgowa

.....
 2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Andrzejów
 Kierownik jednostki
 Jucyła Gajewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY ANDRESPOL	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
Numer identyfikacyjny REGON 368989827		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	676 191,59	780 245,68
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	29 964,88	31 991,98
III. Usługi obce	7 344,17	9 531,93
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	524 710,14	609 478,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	113 331,74	129 204,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	840,66	38,45
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-676 191,59	-780 245,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	100,00	107,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	100,00	107,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-676 091,59	-780 138,68
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-676 091,59	-780 138,68
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)	-676 091,59	-780 138,68

Główna Księgowa

Katarzyna Okępczyńska
Główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andrespol

Joanna Krębińska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY ANDRESPOL	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Andrespol 95-020 Andrespol ul. Rokicińska 126
Numer identyfikacyjny REGON 368989827		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	575 615,04	630 510,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	671 395,45	773 755,71
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	671 395,45	773 755,71
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)	616 500,04	676 198,59
2. 1. Strata za rok ubiegły	616 400,04	676 091,59
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	100,00	107,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	630 510,45	728 067,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-676 091,59	-780 138,68
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-676 091,59	-780 138,68
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-45 581,14	-52 071,11

Główna Księgowa
Katarzyna Jurska-Zewicz
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andrespol

Jocanna Kurajewska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY ANDRESPOL
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki ul. Rokicińska 125 95-020
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki obsługa finansowa jednostek oświatowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Rokiem budżetowym jest okres od 1.01 do 31.12. 2. Wycena środków trwałych dokonana może zostać według wartości określonej w decyzji właściwego organu (Skarbu państwa, jednostki samorządu terytorialnego). Ewidencja środków trwałych z zakupu dokonywana jest w cenach brutto na podstawie faktury zakupu. Stawki amortyzacyjne dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych określone są w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z zastosowaniem Klasyfikacji Środków Trwałych. Centrum Usług Wspólnych Gminy Andrespol jako jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych umarza i amortyzuje środki trwałe jednorazowo za okres całego roku). Amortyzacja odnoszona jest na wynik finansowy. 3. Rzeczowe składniki majątku wycenia się na koniec roku wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów obrotowych: - ewidencją ilościowo – wartościową objęto środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne od wartości 500,- zł - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych: - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: *książki i inne zbiory biblioteczne * odzież i umundurowanie * meble * pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, Obecnie jest to kwota 10000,00 zł. a istotne zmiany do ewidencji księgowej, które obowiązują od dnia 01 stycznia 2018 roku wprowadziła nowelizacja ustawy z dnia 15.02.1992 r. Amortyzacja księgowana jest na koncie 400. Koszty ujmują się na kontach 400-405 i 409 wg podziału klasyfikacji budżetowej wydatków. Wartość początkowa i dokonane odpisy umorzeniowe środków trwałych podlegają aktualizacji wyceny, tylko wówczas jeśli takie przeszacowanie przewidują odrębne przepisy, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
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 Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Odpisów aktualizacyjnych nie dokonywano
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie posiada
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 Jednostka nie posiada

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada
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)
	Nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
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 występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze: - zakup wody mineralnej dla pracowników - 336,38 - nagrody jubileuszowe - 14760,00 - badania wstępne i okresowe - 195,00 - szkolenia pracowników - 2237,00
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 występują
2.5.	inne informacje
	Nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

Główna księgowa
Katarzyna Brzezdzewicz



2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Centrum Usług Wspólnych
Gminy Andešpol

(kierownik jednostki)

Jolanta Kuczkowska



ZAŁĄCZNIK NR 1

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY ANDRESPOL

NR konta	grupy rodzajowe ŚT	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Stan na 31.12.2022 r.
011	Gr. I-II - budynki, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Gr. I-II - budynki, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
011	Gr. III-VIII-maszyny, urządzenia inne,	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Gr. III-VIII-maszyny, urządzenia inne,	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM 011		0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM 071		0,00	0,00	0,00	0,00
013		17 323,48	2097,46	0,00	19420,94
014		0,00	0	0,00	0,00
020		21 218,00	850	699,00	21369,00
071	do konta 020	0,00	0	0,00	0,00
072		38 541,48	2947,46	699	40789,94