

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
CUW GMINY WILCZYN		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY WÓJT GMINY WILCZYN	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		wpł. dnia 31.03.2022 3061/2022	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	130 790,00	A. Fundusze	-55 793,56	75 917,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 115 208,41	1 424 729,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	130 790,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 171 001,97	-1 348 811,93
1. Środki trwałe	0,00	130 790,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 171 001,97	-1 348 811,93
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		130 790,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 059,76	55 956,52
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	56 059,76	55 956,52
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akeje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 881,51	8 799,66
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 912,05	46 073,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	266,20	1 083,80	8. Fundusze specjalne	266,20	1 083,80
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	266,20	1 083,80
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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	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	266,20	1 083,80			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	266,20	1 083,80			
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	266,20	131 873,80	Suma pasywów	266,20	131 873,80

Główny księgowy

mgr Anna Mrzewa
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Beata Kosińska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CUW GMINY WILCZYN
1	siedzibę jednostki
	Wilczyn
1.3	adres jednostki
	ul. Strzełińska 12d, 62-550 Wilczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmują się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową i podlegają ewidencji bilansowej na koniec pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmują się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. 13. W jednostce budżetowej rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość dlatego nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych.
5.	inne informacje

	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. Tabela 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 wieczystie
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
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 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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	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
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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

mgr inż. (główny księgowy)

.....2022-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński

(kierownik jednostki)

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	10234,33
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0
3	Świadczenia urlopowe	0
4	Inne świadczenia pracownicze	0
	Ogółem:	10234,33

Główny księgowy
mgr Anna Mrzewa

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość - stan początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		przebieżenie wewnętrzne*	Ujemnie zmniejszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ujemnie zmniejszenie wartości początkowej	wartość początkowa - stan na koniec roku
			aktualizacja	przychody (nabywanie)			zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)										
1.1	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.3.	Środki transportu	599508		135300		135300	599508			599508	135300
1.4.	Inne środki trwałe										
1.5.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	599508		135300		135300	599508			599508	135300

Główny księgowy
 mgr inż. Paweł Jasiński

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 mgr inż. Paweł Jasiński

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	16		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0		0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego													
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
III.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)													
1.1.	Grunty													
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste													
1.2.	innym podmiotom													
1.3.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
1.4.	Urządzenia techniczne i maszyny													
1.5.	Środki transportu	599 508,00		4 510,00		4 510,00	4 510,00	599 508,00			599 508,00	4 510,00	-	130 790,00
1.6.	Inne środki trwałe													
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	599 508,00		4 510,00		4 510,00	4 510,00	599 508,00			599 508,00	4 510,00		130 790,00

*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.

Główny księgowy
mgr Anna Brzezowa

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
mgr inż. Paweł Jasiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
CUW GMINY WILCZYN		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. 31.03.2022 dnia 3061/2022	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 R.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 008 637,33	1 115 208,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 393 699,28	2 038 198,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 393 699,28	1 902 898,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			135 300,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 287 128,20	1 728 678,09
2.1. Strata za rok ubiegły		1 059 442,33	1 171 001,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		227 685,87	557 676,12
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 115 208,41	1 424 729,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 171 001,97	-1 348 811,93
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 171 001,97	-1 348 811,93
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-55 793,56	75 917,28

Główny księgowy

mgr Włdł. Mrzewa
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Szymon Wójcik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
CUW GMINY WILCZYN		URZĄD GMINY w Wilczynie WÓJT GMINY WILCZYN wpł. 31.03.2022 dnia 30.03.2022 Nr	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 R.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		227 685,87	557 676,12
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		227 685,87	557 676,12
B. Koszty działalności operacyjnej		1 422 988,88	1 906 488,05
I. Amortyzacja		0,00	4 510,00
II. Zużycie materiałów i energii		124 002,63	88 407,54
III. Usługi obce		241 718,55	646 749,15
IV. Podatki i opłaty		0,00	169,00
V. Wynagrodzenia		778 229,31	748 422,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		147 940,81	173 986,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		131 097,58	108 943,87
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	135 300,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 195 303,01	-1 348 811,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		24 301,04	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		24 301,04	0,00
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)		-1 171 001,97	-1 348 811,93

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)	-1 171 001,97	-1 348 811,93
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)	-1 171 001,97	-1 348 811,93

Główny księgowy

mgr Anna Mrzewska
(główny księgowy)

2022-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński
(kierownik jednostki)