

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Usług Wspólnych w Nisku
ul. Tadeusza Kościuszki 1a
37-400 Nisko
tel. 158415684
Numer identyfikacyjny REGON
000648439

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2021

URZĄD GMINY I MIASTA W NISKU
KANCELARIA OGÓLNA
W PŁYNEŁO
29-03-2022

Nr zał.
Podpis

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	-51 322,94	-51 930,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	986 895,45	1 173 079,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 038 218,39	-1 225 010,19
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 038 218,39	-1 225 010,19
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	51 627,66	53 451,47
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	51 627,66	53 451,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 246,80	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 364,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 979,66	8 036,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 732,48	43 507,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	385,67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	304,72	1 521,21	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	304,72	1 521,21
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	304,72	1 521,21
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	1 500,00			
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	1 500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	304,72	21,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	304,72	21,21			
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	304,72	1 521,21	Suma pasywów	304,72	1 521,21

2022.02.24

Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Jasłanek

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Alicja Krawiec

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Nisku ul. Tadeusza Kościuszki 1a 37-400 Nisko tel. 158415684 Numer identyfikacyjny REGON 000648439	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Gmina i Miasto Nisko URZĘD GMINY I MIASTA W NISKU KANCELARIA OGÓLNA W PŁYNEŁO 29-03-2022 Nr zał.
---	---	--

	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	1 071 298,47	1 225 020,80
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	37 444,14	17 513,28
III. Usługi obce	265 227,29	381 510,16
IV. Podatki i opłaty	453,60	1 036,80
V. Wynagrodzenia	587 484,52	648 327,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	127 662,00	138 246,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 655,39	2 095,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	51 371,53	36 290,26
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 071 298,47	-1 225 020,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 052,76	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	33 052,76	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)	-1 038 245,71	-1 225 020,80
G. Przychody finansowe	27,32	10,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	27,32	10,61
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)	-1 038 218,39	-1 225 010,19
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)	-1 038 218,39	-1 225 010,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Jasłanek
Główny księgowy

2022.02.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina i Miasto Nisko	URZĄD GMINY I MIASTA W NISKU KANCLERIA OGÓLNA WPŁYNEŁO 29 -03- 2022 Nr zał.
Centrum Usług Wspólnych w Nisku			
ul. Tadeusza Kościuszki 1a			
37-400 Nisko			
tel. 158415684	sporządzone na dzień 31.12.2021		
Numer identyfikacyjny REGON			
000648439			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 196 590,52	986 895,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 066 400,66	1 224 413,48
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 066 400,66	1 224 413,48
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)	1 276 095,73	1 038 229,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 243 015,65	1 038 218,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 080,08	10,61
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)	986 895,45	1 173 079,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 038 218,39	-1 225 010,19
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 038 218,39	-1 225 010,19
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-51 322,94	-51 930,26

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Jaślanek

Główny księgowy

2022.02.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Alicja Krawiec

Kierownik jednostki

29-03-2022

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: Nr zał. Podpis siedziba w Nisku
1.	Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Wspólnych w Nisku ul. Tadeusza Kościuszki 1a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz. 217 z późn. zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 03 marca 2020r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 2020r. poz. 342). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.
1.1	nazwę jednostki Centrum Usług Wspólnych w Nisku
1.2	siedzibę jednostki 37-400 Nisko, ul. Tadeusza Kościuszki 1a
1.3	adres jednostki 37-400 Nisko, ul. Tadeusza Kościuszki 1a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność rachunkowo-księgowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r. – 31.12.2021 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) Polityka rachunkowości Centrum Usług Wspólnych w Nisku . Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych w Nisku ul. Tadeusza Kościuszki 1a. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do dnia 31 marca. Prowadzone są odrębne rachunki bankowe dla wydatków, dochodów i funduszy środków specjalnych. Księgi rachunkowe prowadzone są technika komputerową z wykorzystaniem poszczególnych podsystemów informatycznych. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizacyjnych przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Koszty działalności podstawowej ujmuje się na kontach syntetycznych w układzie rodzajowym tj. na kontach zespołu 4 z uwzględnieniem wymogów klasyfikacji budżetowej oraz analitycznej klasyfikacji kosztów. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Wydatki i dochody ujmowane są w księgach rachunkowych kasowo, natomiast wszelkie przychody i koszty ujmowane są w księgach rachunkowych zgodnie z zasadą memorialową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dnia 15 lutego 1992r.). Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawki w wysokości 20% rocznie. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble, dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej 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.

	Materiały biurowe stanowiące środki trwałe (np. zszywacze, dziurkacze, książki i publikacje) sprzęt wykorzystywany do zapewnienia czystości na terenie jednostki mopy szczotki, grabie, szpadle itp. a także inne drobne przedmioty jak doniczki, sztucce, szklanki, talerze itp. wyłącza się z ewidencji ilościowej i odnoszone są bezpośrednio w koszty. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Wyniki aktualizacji wartości początkowej środków trwałych i umorzenia są odnoszone na fundusz. Inwentaryzację rzeczową składników majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg wartości ewidencyjnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej do 100,00 zł są objęte ewidencją ilościową, a o wartości jednostkowej od 100,00 zł do 10.000,00 zł ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabele załącznik 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
	Brak danych
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
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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 załącznik nr 2
1.16.	inne informacje
	Brak
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
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Jaślanek

.....
(główny księgowy)

2022.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Alicja Krawiec

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych – strona 1

[illegible]

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych – strona 2

L.p.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	Umorzenie za okres	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWYCH	0,00									0,00
2.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00									0,00
2.1	Umorzenie gruntów										
2.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00									0,00
2.3	Umorzenie urządzenia technicznych i maszyny	0,00									0,00
2.4	Umorzenie środków transportu										
2.5	Umorzenie innych środków trwałych	0,00									0,00
	SUMA	0,00									0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Danuta Jaślanek

DYREKTOR
Alina Krowiec

Załącznik nr 2

Tabela dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	21.960,00
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
SUMA		21.960,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Danuta Jaślanek

DYREKTOR
Alieja Krawiec