

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Usług Społecznych Składowskiej-Curie 3,26-900 Kozienice</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>671975822</b>

<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2021</b> r.
---

Adresat: <b>Gmina Kozienice ul Parkowa 5 26-900 Kozienice</b>
Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	1 301 777,77	3 978 179,49	<b>A. - Fundusze</b>	1 091 594,63	3 683 877,88
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	45 357 712,09	47 316 154,38
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 301 777,77	3 978 179,49	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-44 266 117,46	-43 632 276,50
1. - Środki trwałe	1 301 777,77	3 978 179,49	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	291 714,60	391 343,33	2. - Strata netto (-)	-44 266 117,46	-43 632 276,50
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 006 557,90	3 569 755,67	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	3 505,27	17 080,49	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	250 109,54	329 598,21
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	250 109,54	329 598,21
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 291,29	44 294,31
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	37 450,91	45 931,31
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	197 367,34	239 005,58
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	367,01
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	39 926,40	35 296,60	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 823,96	3 075,52	8. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. - Materiały	2 823,96	3 075,52	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	37 102,44	32 221,08			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	37 102,44	32 221,08			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	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...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 341 704,17</b>	<b>4 013 476,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 341 704,17</b>	<b>4 013 476,09</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
*mgr Renata Waśnińska*  
Główny księgowy

2022.03.29  
rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
*mgr Renata Waśnińska*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych Skłodowskiej-Curie 3,26-900 Kozienice	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2021 r.</b>	Adresat Gmina Kozienice ul Parkowa 5 26-900 Kozienice
Numer identyfikacyjny REGON 671975822		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 057 401,29	1 057 562,75
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	1 057 401,29	1 057 562,75
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	44 696 220,17	44 302 223,74
I. Amortyzacja	41 137,12	56 879,73
II. Zużycie materiałów i energii	402 604,46	753 784,56
III. Usługi obce	1 949 001,40	2 134 764,49
IV. Podatki i opłaty	6 129,69	10 087,85
V. Wynagrodzenia	3 267 941,31	3 570 695,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 067 358,30	1 326 309,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 863,84	12 555,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 954 184,05	36 437 145,91
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-43 638 818,88	-43 244 660,99
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	136 622,36	247 130,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	136 622,36	247 130,09
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	889 923,90	882 635,61
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	889 923,90	882 635,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-44 392 120,42	-43 880 166,51
<b>G. Przychody finansowe</b>	795 795,98	837 683,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	795 795,98	837 683,03
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	669 793,02	589 793,02
I. Odsetki	669 793,02	589 793,02
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-44 266 117,46	-43 632 276,50
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-44 266 117,46	-43 632 276,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach

*mgr Renata Wasińska*  
(główny księgowy)

2022.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach

*mgr Danuta Wyszocka*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Usług Społecznych Skłodowskiej-Curie 3,26-900 Kozienice</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.</b>	Adresat <b>Gmina Kozienice ul Parkowa 5 26-900 Kozienice</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>671975822</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	38 092 345,03	45 357 712,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	45 131 234,14	47 173 867,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	44 627 105,98	44 139 490,90
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	504 128,16	3 034 376,24
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)	37 865 867,08	45 215 424,85
2.1. Strata za rok ubiegły	35 898 645,62	44 266 117,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	473 751,21	648 212,60
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	1 493 470,25	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	301 094,79
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	45 357 712,09	47 316 154,38
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-44 266 117,46	-43 632 276,50
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-44 266 117,46	-43 632 276,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	1 091 594,63	3 683 877,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach

*mgr Renata Wasińska*

(główny księgowy)

Kozienice, 2022.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach

*mgr Ewa Wysocka*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Usług Społecznych</b> <b>Skłodowskiej-Curie 3,26-900 Kozienice</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2021 r.</b>	Adresat <b>Gmina Kozienice ul Parkowa 5 26-900</b> <b>Kozienice</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>671975822</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	38 092 345,03	45 357 712,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	45 131 234,14	46 872 772,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	44 627 105,98	44 139 490,90
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	504 128,16	2 733 281,45
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)	37 865 867,08	44 914 330,06
2.1. Strata za rok ubiegły	35 898 645,62	44 266 117,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	473 751,21	648 212,60
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	1 493 470,25	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>	45 357 712,09	47 316 154,38
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-44 266 117,46	-43 632 276,50
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-44 266 117,46	-43 632 276,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	1 091 594,63	3 683 877,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
mgr Renata Wasińska  
(główny księgowy)

Kozienice, 2022.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
mgr Zuzanna Wesołocka  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozienicach
- 1.2. **Siedziba** – Kozenice
- 1.3. **Adres** – ul. Radomska 36, 26 – 900 Kozenice
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Centrum Usług Społecznych w Kozienicach rozpoczęło swoją działalność z dniem 1 stycznia 2021 roku w celu zaspokajania potrzeb wspólnoty samorządowej, w zakresie większym niż przewiduje ustawa o pomocy społecznej, jak również w celu integracji i koordynacji usług już istniejących na terenie gminy, jak i nowo powstałych ukierunkowanych na wsparcie wszystkich mieszkańców gminy Kozenice. Od 1 stycznia 2021 pełniącą obowiązki dyrektora Centrum Usług Społecznych w Kozienicach jest były kierownik M-GOPS Pani Ewa Wysocka. Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozienicach został powołany Uchwałą Nr XI/64/90 Rady Miasta Kozenice z dnia 29 marca 1990 roku, natomiast Uchwałą Nr XIII/179/99 Rady Miasta i Gminy w Kozienicach z dnia 15 października 1999 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2000 - utworzona została jednostka budżetowa, którego kierownikiem od 29.11.2019r jest Pani Ewa Wysocka. Rejonem działania Ośrodka jest teren Miasta i Gminy Kozenice. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Kozenice wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. W dniu 03.12.2020r podjęta została Uchwała Nr XXVIII/321/2020 Rady Miejskiej w Kozienicach w sprawie przekształcenia M-GOPS w Kozienicach w Centrum Usług Społecznych w Kozienicach.

## **2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.

## **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)**

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w Art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przez nią zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 2/2021 z dnia 4 stycznia 2021r Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Kozienicach w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości w Centrum Usług Społecznych w Kozienicach.

### **4.1. zasady wyceny środków oraz wartości niematerialnych i prawnych**

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów CUS wykazane są w wartości netto tj. według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycję.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. wg cen nabycia skorygowanych o ich dotychczasowe umorzenie.

#### 4.2. metodę wyceny materiałów

Dla materiałów zakupionych na potrzeby prowadzonej stołówki prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Natomiast pełną wartością pozostałych zakupionych materiałów wg cen zakupu obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji ilościowo-wartościowej.

#### 4.3 przyjęte metody odpisów umorzeniowych

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000zł umarza się ( z wyjątkiem gruntów) stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (o wartości powyżej 10 000zł) dokonuje się jednorazowo (na koniec miesiąca grudnia) za okres całego roku obrotowego. 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.
2. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1500zł do 10 000zł umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
3. Pozostałe składniki majątku o wartości od 500zł do 1500zł ujmuje się w ewidencji ilościowej i odpisuje się w koszty pod datą przekazania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.
4. Składniki majątkowe ( takie jak meble, dywany) bez względu na wartość umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji.

#### 4.4 zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów

W jednostce dokonuje się odpisów aktualizujących należności od dłużników alimentacyjnych zgodnie z art.35 b ustawy o rachunkowości. Odpisy aktualizujące należności alimentacyjne dokonywane są jednorazowo zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości na koniec roku budżetowego tj. na dzień 31 grudnia w wysokości 100% należności. Należności umorzone w ciągu roku budżetowego zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisy aktualizujące należności urealniane są na koniec roku budżetowego na dzień 31 grudnia tj. po dokonaniu wpłat przez dłużników alimentacyjnych.



#### 4.5. zasady ewidencji i rozliczania kosztów

Ewidencje kosztów prowadzi się w jednostce w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Ewidencję szczegółową do kont zespołu 4 prowadzi się według podziałek klasyfikacji budżetowej oraz przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.

#### 4.6. przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczenia kosztów w czasie

CUS w Kozienicach nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

#### 5. inne informacje

Nie dotyczy

## **2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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.

Tabela Nr 1

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	61 197,23	0,00	30 717,00	0,00	30 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 914,23
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>61 197,23</b>	<b>0,00</b>	<b>30 717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91 914,23</b>
2.1.	Grunty	291 714,60	0,00	99 628,73	0,00	99 628,73	0,00	0,00	0,00	0,00	391 343,33
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 278 470,95	0,00	2 861 100,61	0,00	2 861 100,61	0,00	0,00	0,00	0,00	4 139 571,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	64 390,95	0,00	14 489,63	0,00	14 489,63	0,00	8 698,37	0,00	8 698,37	70 182,21
2.4.	Środki transportu	64 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 900,00
2.5.	Inne środki trwałe	540 869,38	0,00	640 702,68	0,00	640 702,68	0,00	72 734,19	0,00	72 734,19	1 108 837,87
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 240 345,88</b>	<b>0,00</b>	<b>3 615 921,65</b>	<b>0,00</b>	<b>3 615 921,65</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>5 774 834,97</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>2 240 345,88</b>	<b>0,00</b>	<b>3 615 921,65</b>	<b>0,00</b>	<b>3 615 921,65</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>5 774 834,97</b>

Tabela Nr 2

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego													
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	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
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	61 197,23	0,00	30 717,00	0,00	30 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 914,23	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>61 197,23</b>	<b>0,00</b>	<b>30 717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91 914,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Grunty w tym: Prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 714,60	391 343,33
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	271 913,05	0,00	297 902,84	0,00	297 902,84	0,00	0,00	0,00	0,00	569 815,89	1 006 557,90	3 569 755,67
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 885,68	0,00	914,41	0,00	914,41	0,00	8 698,37	0,00	8 698,37	53 101,72	3 505,27	17 080,49
2.4.	Środki transportu	64 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 900,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	540 869,38	0,00	640 702,68	0,00	640 702,68	0,00	72 734,19	0,00	72 734,19	1 108 837,87	0,00	0,00
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>938 568,11</b>	<b>0,00</b>	<b>939 519,93</b>	<b>0,00</b>	<b>939 519,93</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>1 796 655,48</b>	<b>1 301 777,77</b>	<b>3 978 179,49</b>
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>	<b>938 568,11</b>	<b>0,00</b>	<b>939 519,93</b>	<b>0,00</b>	<b>939 519,93</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>0,00</b>	<b>81 432,56</b>	<b>1 796 655,48</b>	<b>1 301 777,77</b>	<b>3 978 179,49</b>

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 aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

**1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

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)**

Tabela Nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartości należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki od FA- BP	4 725 817,92	589 793,02	135 367,83	206 017,10	4 974 226,01
2.	Zaliczka alimentacyjna -BP	657 813,28	0,00	14 899,50	6 571,83	636 341,95
3.	FA - BP	6 179 021,39	529 192,85	173 184,09	125 849,68	6 409 180,47
4.	Zaliczka alimentacyjna -GK	657 813,30	0,00	14 899,50	6 571,83	636 341,97
5.	FA – GK	4 232 151,33	352 795,24	115 456,07	83 491,74	4 385 998,76
<b>SUMA</b>		<b>16 452 617,22</b>	<b>1 471 781,11</b>	<b>453 806,99</b>	<b>428 502,18</b>	<b>17 042 089,16</b>

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 wg 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.** łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  
nie dotyczy

**1.12.** łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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

CUS w Kozienicach nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

**1.14.** łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  
nie dotyczy

**1.15.** kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
CUS w Kozienicach w 2021 roku wypłacił nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe w łącznej kwocie : 11 649,60zł , w tym jubileusze: 11 649,60 zł , odprawy: 0,00zł

**1.16.** Inne informacje

W 2021 roku Centrum Usług Społecznych w Kozienicach otrzymało nieodpłatnie środki trwałe z wyposażeniem tj. inwestycję o łącznej wartości 3 034 376,24 zł, z czego kwota: 301 094,79zł dotyczy wyksięgowanego wyposażenia z inwestycji CUS, wykazanego w poz.2.9 jako inne zmniejszenia w Zestawieniu Zmian Funduszu Jednostki.

**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

nie dotyczy

**2.3** kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Duża różnica między przychodami, a kosztami wynika ze specyfiki jednostki.

Główną pozycją kosztów działalności operacyjnej są świadczenia finansowane z budżetu tj. wypłata świadczeń na rzecz osób i rodzin korzystających z pomocy społecznej, natomiast w przychodach z tytułu dochodów budżetowych wykazane są głównie przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.

W pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych wykazane są głównie odpisy aktualizujące wartość należności od dłużników alimentacyjnych (zwiększenia i zmniejszenia) z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnej.

W przychodach i kosztach finansowych wykazano głównie przypisy i odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek od dłużników alimentacyjnych.

W 2021 roku wzrost wynagrodzeń, który jest spowodowany głównie zwiększeniem zatrudnienia w związku z przekształceniem MGOPS w Centrum Usług Społecznych oraz realizacją projektu współfinansowanego ze środków UE i BP.

**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**

Duża różnica między stanem początkowym, a końcowym bilansu wynika głównie ze zmian jakie miały miejsce w 2021r. Na mocy Uchwały Nr XXVIII/321/2020 Rady Miejskiej w Koźlenicach w sprawie przekształcenia M-GOPS w Koźlenicach w CUS w Koźlenicach z dnia 03.12.2020 roku z dniem 1 stycznia

2021r rozpoczęło swoją działalność Centrum Usług Społecznych w Kozienicach z nową siedzibą przy ul. Radomskiej 36 w Kozienicach. Pod zarząd przyjęto nowy budynek i grunt. Równocześnie zwiększono zakres usług społecznych realizowanych przez MGOPS, które zostały skierowane do szerszej grupy odbiorców, a nie jak dotychczas objętych tylko Ustawą o pomocy społecznej. Nastąpiło także otwarcie drugiego Dziennego Domu Senior+II i przyjęto pod zarząd jego siedzibę tj. piętro budynku przy ul. 3-Maja wraz z wyposażeniem i pracownikami.

Utworzono w ramach projektu unijnego nową świetlicę przy PSP w Janikowie.

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
*mgr Renata Wasińska*  
.....  
(główny księgowy)

20 -03- 2022

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Centrum Usług Społecznych  
w Kozienicach  
*mgr Renata Wasińska*  
.....  
(kierownik jednostki)