

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych ul. Skłodowskiej-curie 3 26-900 Kozienice Numer identyfikacyjny REGON 671975822	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kozienice
		Wysłać bez pisma przewodniego 29D6D898EB5EC82B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 978 179,49	3 465 217,22	A Fundusz	3 683 877,88	3 198 242,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	47 316 154,38	34 259 774,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 978 179,49	3 465 217,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-43 632 276,50	-31 061 531,61
A.II.1 Środki trwałe	3 978 179,49	3 465 217,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	391 343,33	201 670,08	A.II.2 Strata netto (-)	-43 632 276,50	-31 061 531,61
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	3 569 755,67	3 248 830,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 080,49	14 717,12	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	329 598,21	353 201,46
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	329 598,21	353 201,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 294,31	9 382,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 931,31	52 474,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	239 005,58	291 033,57

Renata Wasińska
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Wysocka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

29D6D898EB5EC82B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	367,01	311,53
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	35 296,60	86 226,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 075,52	3 620,23	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	3 075,52	3 620,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	32 221,08	82 606,65			
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	32 221,08	82 606,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Renata Wasińska
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Wysocka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

29D6D898EB5EC82B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 013 476,09	3 551 444,10	Suma pasywów	4 013 476,09	3 551 444,10

Renata Wasińska
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
29D6D898EB5EC82B

Ewa Wysocka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Renata Wasińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

29D6D898EB5EC82B

Ewa Wysocka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych ul. Skłodowskiej-curie 3 26-900 Kozienice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kozienice	
Numer identyfikacyjny REGON 671975822			Wysłać bez pisma przewodniego 16C0B0D401F80EAF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 057 562,75	1 101 298,53
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		1 057 562,75	1 101 298,53
B.	Koszty działalności operacyjnej		44 302 223,74	31 998 287,66
B.I.	Amortyzacja		56 879,73	95 904,10
B.II.	Zużycie materiałów i energii		753 784,56	718 574,26
B.III.	Usługi obce		2 134 764,49	2 623 799,81
B.IV.	Podatki i opłaty		10 087,85	10 263,59
B.V.	Wynagrodzenia		3 570 695,59	4 461 377,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 326 309,96	1 634 575,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 555,65	2 762,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		36 437 145,91	22 451 030,92
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-43 244 660,99	-30 896 989,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		247 130,09	241 500,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		247 130,09	241 500,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne		882 635,61	1 281 988,09

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Wysocka
kierownik jednostki

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	882 635,61	1 281 988,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-43 880 166,51	-31 937 476,81
G.	Przychody finansowe	837 683,03	1 545 738,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	837 683,03	1 545 738,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	589 793,02	669 793,02
H.I.	Odsetki	589 793,02	669 793,02
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-43 632 276,50	-31 061 531,61
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)	-43 632 276,50	-31 061 531,61

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień


Ewa Wysocka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Wysocka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych ul. Skłodowskiej-curie 3 26-900 Kozienice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kozienice	
Numer identyfikacyjny REGON 671975822		Wysłać bez pisma przewodniego EC4A5679C68C1EA5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	45 357 712,09	47 316 154,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	47 173 867,14	31 893 765,11	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	44 139 490,90	31 879 325,02	
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	3 034 376,24	14 440,09	
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)	45 215 424,85	44 950 145,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	44 266 117,46	43 632 276,50	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	648 212,60	886 370,48	
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	431 498,26	
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	301 094,79	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 316 154,38	34 259 774,25	

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Ewa Wysocka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-43 632 276,50	-31 061 531,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-43 632 276,50	-31 061 531,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 683 877,88	3 198 242,64

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Ewa Wysocka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Wasińska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Ewa Wysocka
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** –Centrum Usług Społecznych w Kozienicach
- 1.2. **Siedziba** – Kozienice
- 1.3. **Adres** – ul. Radomska 36, 26 – 900 Kozienice
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Centrum Usług Społecznych w Kozienicach rozpoczęło swoją działalność z dniem 1 stycznia 2021 roku i powstało 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, oraz nowo powstałych ukierunkowanych na wsparcie wszystkich mieszkańców gminy Kozienice. Od 1 stycznia 2021 pełniącą obowiązki dyrektora, a od 1 października 2022 dyrektorem Centrum Usług Społecznych w Kozienicach jest Pani Ewa Wysocka. Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozienicach został powołany Uchwałą Nr XI/64/90 Rady Miasta Kozienice 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 obowiązująca od 1 stycznia 2000 - utworzona została jednostka budżetowa, którego kierownikiem od 29.11.2019r jest Pani Ewa Wysocka. 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. Nowopowstałe (1 stycznia 2021 roku) Centrum Usług Społecznych w Kozienicach to miejsce, w którym są dostępne usługi społeczne z różnych systemów: pomocy społecznej, polityki rodzinnej, promocji i ochrony zdrowia, kultury, edukacji publicznej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych. CUS zgodnie z zamierzeniami ustawowymi zmierza do zapewnienia usług społecznych, jak najpełniej odpowiadających na potrzeby wspólnoty samorządowej, z uwzględnieniem różnych faz życia oraz sytuacji rodzin. Równocześnie współpracuje z organami administracji publicznej, organizacjami pozarządowymi, mając na uwadze potrzeby wspólnoty samorządowej, podejmuje działania rozszerzające ofertę usług społecznych, a tym samym dąży do wzmacniania więzi społecznych oraz integracji i rozwoju wspólnoty samorządowej.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.

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 spisane 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 polityk 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)	przeemiszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	91 914,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	91 914,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 914,23
2.1.	Grunty	391 343,33	0,00	0,00	0,00	0,00	189 673,25	0,00	0,00	189 673,25	201 670,08
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	4 139 571,56	0,00	15 405,46	0,00	15 405,46	365 452,29	0,00	0,00	365 452,29	3 789 524,73
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	70 182,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 108 837,87	0,00	177 599,38	0,00	177 599,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 437,25
2.	Razem środki trwałe	5 774 834,97	0,00	193 004,84	0,00	193 004,84	555 125,54	0,00	0,00	555 125,54	5 412 714,27
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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 w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 774 834,97,88	0,00	193 004,84	0,00	193 004,84	555 125,54	0,00	0,00	555 125,54	5 412 714,27

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	91 914,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Razem wartości niematerialne i prawne	91 914,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 914,23	0,00	0,00
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	569 815,89	0,00	94 506,10	0,00	94 506,10	123 627,28	0,00	0,00	123 627,28	540 694,71	3 569 755,67	3 248 830,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	53 101,72	0,00	2 363,37	0,00	2 363,37	0,00	0,00	0,00	0,00	55 465,09	17080,49	14 717,12
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	1 108 837,87	0,00	177 599,38	0,00	177 599,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 437,25	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	1 796 655,48	0,00	274 468,85	0,00	274 468,85	123 627,28	0,00	0,00	123 627,28	1 947 497,05	3 978 179,49	3 465 217,22
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.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	1 796 655,48	0,00	274 468,85	0,00	274 468,85	123 627,28	0,00	0,00	0,00	1 947 497,05	3 978 179,49	3 465 217,22

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 w całości

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	4 974 226,01	669 793,02	656,63	423 090,89	5 220 271,51
2.	Zaliczka alimentacyjna -BP	636 341,95	0,00	0,00	37 035,32	599 306,63
3.	FA – BP	6 409 180,47	829 192,85	-507,20	260 679,65	6 978 200,87
4.	Zaliczka alimentacyjna -GK	636 341,96	0,00	0,00	37 035,31	599 306,65
5.	FA – GK	4 385 998,76	452 795,24	-338,13	173 786,60	4 665 345,53
SUMA		17 042 089,15	1 951 781,11	-188,70	931 627,77	18 062 431,19

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 2022 roku wypłacił nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe w łącznej kwocie : 49 100,98zł , w tym jubileusze: 49 100,98 zł , odprawy: 0,00zł

1.16. Inne informacje

nie dotyczy

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 2022 roku wzrost wynagrodzeń, który jest spowodowany głównie zwiększeniem zatrudnienia w związku z przekształceniem MGOPS w Centrum Usług Społecznych oraz realizacją nowych usług w ramach 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

Różnica między stanem początkowym, a końcowym bilansu wynika głównie ze zmian jakie rozpoczęły się wraz z podjęciem Uchwały Nr XXVIII/321/2020 Rady Miejskiej w Kozienicach w sprawie przekształcenia M-GOPS w Kozienicach w CUS w Kozienicach 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. Równocześnie zwiększono zakres usług społecznych realizowanych przez CUS, które zostały skierowane do szerszej grupy odbiorców, a nie jak dotychczas objętych tylko Ustawą o pomocy społecznej. Między innymi uruchomiono Punkt Konsultacyjny dla Rodzin i dla osób biernych zawodowo z poradami prawnymi, konsultacjami psychologa, logopedy, dietetyka oraz doradcy zawodowego. Odbywały się Warsztaty Gordonowskie dla dzieci do lat 5 oraz dla rodziców Warsztaty z Pozytywnej Dyscypliny. Finansowano także działalność streetworkerów w środowisku. Nastąpiło również otwarcie Klubu Seniora w Świerżach Górnych. Istotną zmianą w 2022 roku było przekazanie od 1 czerwca wypłat świadczenia 500+ do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, co uszczupliło budżet CUS o ok 10 mln zł w stosunku rocznym.

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 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Społecznych
w Kozienicach

mgr Renata Wasieńska

.....
(główny księgowy)

28.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Kozienicach

mgr Ewa Wysocka

.....
(kierownik jednostki)