

Kolumna 1		
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
1.		
1.1.	Nazwa jednostki	Centrum Usług Wspólnych w Piasecznie
1.2.	Siedziba jednostki	05-500 Piaseczno
1.3.	Adres jednostki	ul. Kusocińskiego 4
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	CUW realizuje zadania własne i zlecone gminy w ramach oświaty poprzez obsługę finansową, rachunkową i prawną placówek oświatowych
2.	Okres sprawozdawczy	01.01.2022-31.12.2022
3.	Agregat? (Tak / Nie)	N

Sprawozdanie finansowe jednostkowe (dla Agregat N) Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne (dla Agregat T)

Kolumna 1		Kolumna 2	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:	Pole opisowe [3500 zn] Jednostka sama wpisuje	
	Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Amortyzacja	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty
	---	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Amortyzacja	metoda liniowa
	Metody wyceny aktywów i pasywów. [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Metody wyceny	wyceniane wg cen nabycia
	---	Lista wartości Słownik do pkt I.4 Metody wyceny	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu
5.	Inne informacje [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt I.5 Informacje dodatkowe	brak
	---	Lista wartości Słownik do pkt I.5 Informacje dodatkowe	brak

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych							
1.1.	L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
				Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
			2.	3.	4.	5.	6.	7.
	L.	Wartości niematerialne i prawne	30 706,07	-	664,20	-	-	664,2
	1.	Środki trwałe	148 329,55	-	-	-	-	0
	1.1	Grunty	-	-	-	-	-	0
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 700,00	-	-	-	-	0
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	34 725,28	-	-	-	-	0
	1.4	Środki transportu	99 881,00	-	-	-	-	0
	1.5	Inne środki trwałe	10 023,27	-	-	-	-	0
	2.	Środki trwałe placówek	-	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne		
		8.	9.	10.	11.	12.	13.
4.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	31 370,27
1.	Środki trwałe	-	-	-	-	-	148 329,55
1.1	Grunty	-	-	-	-	-	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	3 700,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	34 725,28
1.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	99 881,00
1.5	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	10 023,27
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

Kolumna 7 Kolumna 8

1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
4.	Wartości niematerialne i prawne	30 706,07	-	664,20	-	-	31 370,27	-	-
1.	Środki trwałe	148 329,55	-	-	-	-	148 329,55	-	-
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 700,00	-	-	-	-	3 700,00	-	-
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	34 725,28	-	-	-	-	34 725,28	-	-
1.4	Środki transportu	99 881,00	-	-	-	-	99 881,00	-	-
1.5	Inne środki trwałe	10 023,27	-	-	-	-	10 023,27	-	-

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:			
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	-	-	Brak danych
1.1.1	w tym dobra kultury	-	-	Brak danych
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	Brak danych
1.2.1	w tym dobra kultury	-	-	Brak danych
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	Brak danych
1.3.1	w tym dobra kultury	-	-	Brak danych
1.4	Środki transportu	-	-	Brak danych
1.4.1	w tym dobra kultury	-	-	Brak danych
1.5	Inne środki trwałe	-	-	Brak danych
1.5.1	w tym dobra kultury	-	-	Brak danych

Kolumna 1

Kolumna 2

1.3.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	-	Brak
2	finansowe	-	Brak

Kolumna 1

Kolumna 2

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	-	Brak
------	---	---	------

Kolumna 1		Kolumna 2	
1.5.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
	Grunty	-	Brak
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	Brak
	Urządzenia techniczne i maszyny	-	Brak
	Środki transportu	-	Brak
	Inne środki trwałe	-	Brak

Kolumna 1		Kolumna 2		Kolumna 3	
1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje	
	Akcje i udziały	-	-	Brak	
	Dłużne papiery wartościowe	-	-	Brak	
	Inne	-	-	Brak	

		Kolumna 2	Kolumna 2	Kolumna 3	Kolumna 4	Kolumna 5	
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Należności krótkoterminowe	-	-	-	-	-	
	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	

Kolumna 1		Kolumna 2		Kolumna 3		Kolumna 4		Kolumna 5		Kolumna 6	
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
	Rezerwy według celu utworzenia:			Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego			
	Rezerwy na postępowania sądowe			-	-	-	-	0			
	Inne	Brak		-	-	-	-	0			

		Kolumna 2	Audyt linii
1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	-	Brak
	b) powyżej 3 do 5 lat	-	Brak
	c) powyżej 5 lat	-	Brak

Kolumna 1		Kolumna 2	
1.10.	Informacja o kwocie 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		
	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
	z tytułu leasingu finansowego	-	Brak
	z tytułu leasingu zwrotnego	-	Brak

Kolumna 1		Kolumna 2		Kolumna 3		Kolumna 4		Kolumna 5	
1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)								
Forma zabezpieczenia:			Kwota			w tym na aktywach			
			zobowiązania	zabezpieczenia		trwałych	obrotowych		
Kaucja			-	-		-	-		
Hipoteka			-	-		-	-		
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)			-	-		-	-		
Weksel			-	-		-	-		
Przezwłaszczenie na zabezpieczenia			-	-		-	-		
Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa			-	-		-	-		
inne		Brak	-	-		-	-		
Łączna kwota:			-	-		-	-		

Kolumna 1		Kolumna 2	
1.12.	Łączna kwota 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		

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli	Brak	-
Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak	-
Inne	Brak	-
Łączna kwota:		wyliczone

	Kolumna 1		Kolumna 2	
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			Kwota
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:			81 917,93
	[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika Informacje]		Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	
	czynsze opłacone z góry		Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	81 917,93
	Inne		Pole opisowe [3500 zn]	
	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)			-
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:			-
	Pole opisowe			
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów :			
	równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych			-
	Inne		Pole opisowe [3500 zn]	-

Kolumna 1		Kolumna 2	
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-	Brak

		Kolumna 1	Kolumna 2	
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	Wyszczególnienie		Kwota	
	Odprawy emerytalne i rentowe		-	
	Nagrody jubileuszowe		52 525,25	
	Inne	§ 3020	125 850,70	
	Kwota razem:		178 375,95	

Kolumna 1		
1.16.	Inne informacje	Brak

		Kolumna 1	
2.			
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Wyszczególnienie	Kwota	
	Materiały		-
	Półprodukty i produkty w toku		-
	Produkty gotowe		-
	Towary		-
	Kwota razem:		-

		Kolumna 1	
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		
	Wyszczególnienie		Kwota
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		-
	w tym:		-
	odsetki		-
	różnice kursowe		-

		Kolumna 1	Kolumna 2
2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	

Przychody		Kwota
o nadzwyczajnej wartości	Brak	-
które wystąpiły incydentalnie	Brak	-
Koszty		Kwota
o nadzwyczajnej wartości	Brak	-
które wystąpiły incydentalnie	Brak	-

Kolumna 1

2.4.	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	-
------	---	---

Kolumna 2

2.5.	Inne informacje	Kwota
	Pole opisowe [7000 zn]	-

Kolumna 1

Załącznik

3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak	Załącznik: [nazwa pliku]
----	--	------	--------------------------

Kolumna 1

Brak

.....
(rok, miesiąc, dzień)
[data podpisu z godziną]
[etykieta Rol]

[Imię Nazwisko podpisującego]

.....
(rok, miesiąc, dzień)
[data podpisu z godziną]
[etykieta Rol]

[Imię Nazwisko podpisującego]