

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GOGOLINIE
1.2	siedzibę jednostki Gogolin
1.3	adres jednostki ul. Plac Dworcowy 2, 47-320 Gogolin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań z zakresu: - wspierania rodziny i dziecka, pracy z rodziną i poszczególnymi jej członkami oraz z zakresu systemu pieczy zastępczej, - pomocy społecznej, - przeciwdziałania przemocy w rodzinie, - świadczeń rodzinnych, w tym ustalanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, - świadczeń alimentacyjnych i postępowania wobec dłużników alimentacyjnych, - polityki prorodzinnej oraz promocji i ochrony zdrowia
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023 - 31-12-2023
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) a) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych i wartości niematerialnych naliczane są jednorazowo - metodą liniową wg. stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; b) jednorazowo umarza się składniki majątkowe w momencie oddania do użytku o wartości do kwoty 10 000,00; c) środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia; d) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnych; e) należności wycenia się według wymagalnej kwoty do zapłaty; f) odpis aktualizujący należności - należności ustalone na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartości zgodnie z zasadą ostrożności. Odpis dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności); g) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy; h) zapasy materiałów wycenia się według cen brutto z ostatnich faktur zakupu i) pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego.
5.	inne informacje CUW prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dla jednostki zgodnie z zasadami rachunkowości. Stosuje je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
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 Dane zawarte w tabeli 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 Nie dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane zawarte w tabeli nr 2
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
	9 999,12 zł- umowa użyczenia (strona umowy- Gmina Gogolin)- wyposażenie Świetlicy Środowiskowej w Gogolinie 14.773,11 zł- umowa użyczenia (strona umowy- Gmina Gogolin)- wyposażenie Punktu Konsultacyjnego 2.938,56 zł- umowa użyczenia (strona umowy- Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej)- terminale mobilne 4.279,90 zł- umowa użyczenia (strona umowy- Województwo Opolskie)- sprzęty służące przeciwdziałaniu COVID-19 1.500,00 zł- pozostałe (strona przekazująca- Urząd Miejski w Gogolinie)- sejf biurowy
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)
	Dane zawarte w tabeli nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zawarte w tabeli nr 4
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.	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zawarte w tabeli nr 5
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w tabeli nr 6
1.16.	inne informacje
	Projekt "Centrum Usług Społecznych" prowadzony jest w okresie od 01.01.2021 do 31.10.2023, całkowity koszt projektu wynosi 2 349 484,50 zł. Kwota wydatków poniesionych w roku 2023 to 807 961,80 zł; Projekt "NieSamiDzielni" prowadzony jest w okresie od 01.04.2021 do 31.08.2023, całkowity koszt projektu wynosi 244 321,65 zł. kwota wydatków poniesionych w roku 2023 to 95 601,26 zł.
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
	Dane zawarte w tabeli nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wydatkowane na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19-przeznaczone na wypłatę dodatku elektrycznego wraz z kosztami obsługi: 77 520,00 zł ; Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19-przeznaczone na wypłatę dodatku do zakupu węgla wraz z kosztami obsługi: 18 360,00 zł Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19-przeznaczone na wypłatę dodatku do innych źródeł ciepła wraz z kosztami obsługi: 6 120 ,00zł ; Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19-przeznaczone na wypłatę dodatku gazowego wraz z kosztami obsługi 12 779,55 zł ; Środki z Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków stałych, świadczeń rodzinnych, jednorazowego świadczenia dla obywateli Ukrainy, zasiłków i stypendium szkolnego: 150 718,19 zł ; Środki wykorzystane w ramach Funduszu Pracy na zadania związane z dofinansowaniem wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z zawartą umową 11 601,50 zł
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Anna Otto
(główny księgowy)

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Aniela Kopec
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo użytkowania gruntu	Budynki, lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa – stan na początek roku	53 928,34	3 254 994,57	180 969,09	158 161,00	330 460,88	3 978 513,88	38 661,91
Zwiększenia, w tym:	0,00	16 456,42	14 561,38	29 781,00	15 500,82	76 299,62	8 466,70
1/nabycie	0,00	0,00	14 561,38	29 781,00	15 500,82	59 843,20	8 466,70
2/przeniesienia	0,00	16 456,42	0,00	0,00	0,00	16 456,42	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku	53 928,34	3 271 450,99	195 530,47	187 942,00	345 961,70	4 054 813,50	47 128,61
Umorzenie na początek roku	0,00	337 960,22	154 229,54	158 161,00	330 460,88	980 811,64	38 661,91
Zwiększenia:	0,00	87 001,68	17 376,07	29 781,00	15 500,82	149 659,57	8 466,70
1/amortyzacja	0,00	81 751,98	17 376,07	29 781,00	15 500,82	144 409,87	8 466,70
2/przeniesienie	0,00	5 249,70	0,00	0,00	0,00	5 249,70	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku	0,00	424 961,90	171 605,61	187 942,00	345 961,70	1 130 471,21	47 128,61
Wartość netto środków trwałych na początek roku	53 928,34	2 917 034,35	26 739,55	0,00	0,00	2 997 702,24	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	53 928,34	2 846 489,09	23 924,86	0,00	0,00	2 924 342,29	0,00

Anna Otto

2024.03.27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa	Powierzchnia (ha)	0,1584	0,0000	0,0000	0,1584
		Wartość (zł)	53 928,34	0,00	0,00	53 928,34

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizacyjne należności

lp	Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Centrum Usług Społecznych w Gogolinie	Należność główna	2 590 317,47	2 657 936,59	55 835,14	2 534 482,33	2 657 936,59
		Odsetki	1 271 757,30	1 487 598,81	44 099,24	1 227 658,06	1 487 598,81
OGÓŁEM			3 862 074,77	4 145 535,40	99 934,38	3 762 140,39	4 145 535,40

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 4

Informacja o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
OGÓŁEM		0	0	0	0	0

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 5

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
	Centrum Usług Społecznych w Gogolinie	0	0
OGÓŁEM		0	0

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty za urlop	Odprawy z tytułu końca kadencji
1.	Centrum Usług Społecznych w Gogolinie	92 282,40	71 691,40	1 700,48	0,00
OGÓŁEM		92 282,40	71 691,40	1 700,48	0,00

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki

Tabela Nr 7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Centrum Usług Społecznych w Gogolinie	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	

Anna Otto

2024,03,27

Aniela Kopeć

.....
główny księgowy.....
rok, miesiąc, dzień.....
kierownik jednostki