

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	W GOGOLINIE
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 01-01-2024 - 31-12-2024
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
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, Pracownicze odprawy zwolnieniowe zostały wypłacone trzem osobom w łącznej wysokości 47 399,04 zł
1.16.	inne informacje
	Projekt "Bliżej Rodziny i Dziecka" prowadzony jest w okresie od 01.03.2024 do 30.09.2026, całkowity koszt projektu wynosi 401 888,91 zł. Kwota wydatków poniesionych w roku 2024 to 24 998,53 zł; Projekt "NieSamiDzielni" III edycja prowadzony jest w okresie od 01.01.2024 do 30.06.2025, całkowity koszt projektu wynosi 410 880,59 zł. kwota wydatków poniesionych w roku 2024 to 35 167,04 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 Pomocy na wypłatę zasiłków stałych, świadczeń rodzinnych, jednorazowego świadczenia dla obywateli Ukrainy, zasiłków stałych oraz posiłków: 86 134,67 zł ; Środki wykorzystane w ramach Funduszu Pracy na zadania związane z dofinansowaniem wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z zawartą umową 26 826,00 zł Otrzymano darowiznę pieniężną w wysokości 3000,00 zł na organizację festynu "Strefa Ciepłych Serc". Nieodpłatnie od Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej otrzymano stację do dezynfekcji, urządzenie do dezynfekcji, bramkę do dezynfekcji i lampę UVC o łącznej wartości 14 229,90 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

Anna Otto

(główny księgowy)

2025-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE**

mgr inż. Kopeć

(kierownik jednostki)

Sporządził

INSPEKTOR

mgr inż. Klaudia Lysek

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	3 271 450,99	195 530,47	187 942,00	345 961,70	4 054 813,50	47 128,61
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	12 181,89	4 751,00	17 965,90	34 898,79	9 001,27
1/nabycie	0,00	0,00	12 181,89	4 751,00	17 965,90	22 716,90	9 001,27
2/przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	22 278,71	0,00	61 926,26	84 204,97	9 645,71
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	22 278,71	0,00	61 926,26	84 204,97	9 645,71
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	185 433,65	192 693,00	302 001,34	4 005 507,32	46 484,17
Umorzenie na początek roku	0,00	424 961,90	171 605,61	187 942,00	345 961,70	1 130 471,21	47 128,61
Zwiększenia:	2 696,42	81 786,27	14 996,58	4 751,00	17 965,90	122 196,17	9 001,27
1/amortyzacja	2 696,42	81 786,27	14 996,58	4 751,00	17 965,90	122 196,17	9 001,27
2/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	22 278,71	0,00	61 926,26	84 204,97	9 645,71
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	22 278,71	0,00	61 926,26	84 204,97	9 645,71
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku	2 696,42	506 748,17	164 323,48	192 693,00	302 001,34	1 168 462,41	46 484,17
Wartość netto środków trwałych na początek roku	53 928,34	2 846 489,09	23 924,86	0,00	0,00	2 924 342,29	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	51 231,92	2 764 702,82	21 110,17	0,00	0,00	2 837 044,91	0,00

Anna Otto

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

mgr Anna Otto

Sporządził

2025.03.24

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Klaudia Lysek

Aniela Kopeć

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
kierownik jednostki

mgr Aniela Kopeć

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 **GŁÓWNA KSIĘGOWA**
.....
główny księgowy **mgr Anna Otto**

24,03,2025
.....
rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopec
.....
DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
kierownik jednostki
mgr Aniela Kopec

Sporządził **INSPEKTOR**
mgr inż. Klaudia Lysek

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	2 657 936,59	2 735 246,60	62 998,25	2 594 938,34	2 735 246,60
		Odsetki	1 487 598,81	1 663 110,01	47 003,12	1 440 595,69	1 663 110,01
OGÓLEM			4 145 535,40	4 398 356,61	110 001,37	4 035 534,03	4 398 356,61

Anna Otto **GŁÓWNA KSIĘGOWA**
.....
główny księgowy **mgr Anna Otto**

24,03,2025
.....
rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopec
.....
DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
kierownik jednostki
mgr Aniela Kopec

Sporządził **INSPEKTOR**
mgr inż. Klaudia Lysek

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

24,03,2025

Aniela Kopec

główny księgowy

mgr Anna Otto

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Sporządził

INSPEKTOR

mgr inż. Klaudia Lysek

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopec

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

24,03,2025

Aniela Kopec

główny księgowy

mgr Anna Otto

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Sporządził

INSPEKTOR

mgr inż. Klaudia Lysek

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopec

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	0,00	26 186,40	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	26 186,40	0,00	0,00

Anna Otto

24,03,2025

Aniela Kopeć

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Anna Otto

Sporządził

INSPEKTOR

mgr Aniela Kopeć

mgr inż. Klaudia Lysek

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

24,03,2025

Aniela Kopeć

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Anna Otto

Sporządził

INSPEKTOR

mgr inż. Klaudia Lysek

mgr Aniela Kopeć