

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
	01-01-2021 - 31-12-2021
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
	Z dniem 01.04.2021 roku rozpoczęła działalność nowo utworzona jednostka - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie powołana uchwałą nr XXV/263/2020 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 29 lipca 2020 r. w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie i nadania jej statutu oraz uchwałą nr XXX/321/2020 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 30 listopada 2020 r. zmieniająca uchwałę w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie i nadania jej statutu. W momencie rozpoczęcia swej działalności 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. Centrum Usług Społecznych w Gogolinie utworzono z dniem 01.07.2021 r. poprzez przekształcenie funkcjonującego w Gminie Gogolin Ośrodka Pomocy Społecznej w Gogolinie (uchwała nr XXXVI/396/2021 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 28 kwietnia 2021 r.).
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 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 w całości
	Dane zawarte w tabeli 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
	12.127,16 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 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 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
	Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów obejmuje: - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych decyzjami dodatków mieszkaniowych: 27.370,21 zł - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych świadczeń rodzinnych: 2.144.387,90 zł - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych decyzjami świadczeń rodzicielskich: 65.802,60 zł - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych świadczeń wychowawczych: 4.886.744,95 zł - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych decyzjami świadczeń z funduszu alimentacyjnego: 180.949,77 zł - rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułu przyznanych decyzjami zasiłków stałych: 234.643,64 zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zawarte w tabeli 5
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w tabeli 6
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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)

2022-03-29
(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	253,69	988 657,61	131 469,59	209 701,80	233 133,18	1 563 215,87	23 444,71
Zwiększenia, w tym:	53 928,34	3 254 994,57	21 400,21	4 999,00	143 493,67	3 478 815,79	2 609,80
1/nabycie	0,00	0,00	21 400,21	4 999,00	143 493,67	169 892,88	2 609,80
2/przeniesienia	53 928,34	3 254 994,57	0,00	0,00	0,00	3 308 922,91	0,00
Zmniejszenia w tym:	253,69	988 657,61	17 402,81	0,00	59 450,31	1 065 764,42	0,00
1/sprzedaż	0,00	0,00	8 725,74	0,00	59 058,55	67 784,29	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	1 079,47	0,00	0,00	1 079,47	0,00
3/przeniesienie	253,69	988 657,61	7 597,60	0,00	391,76	996 900,66	0,00
Wartość brutto na koniec roku	53 928,34	3 254 994,57	135 466,99	214 700,80	317 176,54	3 976 267,24	26 054,51
Umorzenie na początek roku	0,00	508 088,75	130 904,02	209 701,80	233 133,18	1 081 827,75	23 444,71
Zwiększenia:	0,00	271 003,26	21 965,78	4 999,00	143 493,67	441 461,71	2 609,80
1/amortyzacja	0,00	82 230,29	21 965,78	4 999,00	143 493,67	252 688,74	2 609,80
2/przeniesienie	0,00	188 772,97	0,00	0,00	0,00	188 772,97	0,00
Zmniejszenia:	0,00	522 506,65	17 402,81	0,00	59 450,31	599 359,77	0,00
1/sprzedaż	0,00	0,00	8 725,74	0,00	59 058,55	67 784,29	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	1 079,47	0,00	0,00	1 079,47	0,00
3/przeniesienie	0,00	522 506,65	7 597,60	0,00	391,76	530 496,01	0,00
Umorzenie na koniec roku	0,00	256 585,36	135 466,99	214 700,80	317 176,54	923 929,69	26 054,51
Wartość netto środków trwałych na początek roku	253,69	480 568,86	565,57	0,00	0,00	481 388,12	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	53 928,34	2 998 409,21	0,00	0,00	0,00	3 052 337,55	0,00

Anna Otto
.....
główny księgowy

2022.03.29
.....
rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć
.....
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	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2	Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa	Powierzchnia (ha)	0	0,1584	0	0,1584
		Wartość (zł)	0	53.928,34	0	53.928,34

Anna Otto

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopec

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	2 430 127,50	2 476 516,23	77 844,47	2 352 283,03	2 476 516,23
		Odsetki	1 034 079,11	1 079 125,25	24 854,46	1 009 224,65	1 079 125,25
OGÓŁEM			3 464 206,61	3 555 641,48	102 698,93	3 361 507,68	3 555 641,48

Anna Otto

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopec

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

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

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		
OGÓŁEM		0	0

Anna Otto

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

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	35 520,00	17 760,00	16 051,68	0,00
OGÓŁEM		35 520,00	17 760,00	16 051,68	0,00

Anna Otto

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

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	0,00

Anna Otto

główny księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

kierownik jednostki