

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku
1.2	siedzibę jednostki Kamionek
1.3	adres jednostki ul. Pólna 24, Kamionek 47-325 Kamień Śląski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jednostki jest zapewnienie mieszkańcom Domu całodobowej opieki oraz zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, zdrowotnych, edukacyjnych, społecznych, religijnych (zgodnie z wyznaniem) na odpowiednim poziomie.
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 wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy 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.
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 w wieczyste
	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)
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną 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 oraz odprawa pośmiertna na kwotę 20.655,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Jednostka w 2021 zrealizowała kwotę 41 667,00 zł. (26 367,00 zł oraz 15.300,00 zł) wydatków poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19 środki przekazane z Urzędu Wojewódzkiego
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 nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nieodpłatne przyjęcie pozostałych środków trwałych od PSP w Malni na kwotę 10 511,47

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

(główny księgowy)

30. 03. 2022

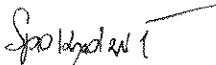
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE

  
mgr Aniela Kopeć

(kierownik jednostki)

*[Faint, illegible stamp or text]*



INSPEKTOR

Ala Łukaszczyk

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI  
GMINY GOGOLIN**

**I. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Przychody**

Wykaz stanu narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł przychodu	Kwota	Poz. w rachunku zysków i strat
1.	Centrum Usług Społecznych	Wpływy z usług	417 508,73	
	<b>RAZEM</b>		<b>417 508,73</b>	<b>A.VI RzIS</b>

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Koszty**

Wykaz stanu narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł kosztu	Kwota	Poz. w rachunku zysków i strat
1.	Urząd Miasta Gogolin	Trwały zarząd	900,72	B.III RzIS
2.		Podatek od nieruchomości	5 087,00	B.IV RzIS
	<b>RAZEM</b>		<b>5 987,72</b>	

**II. ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Zmniejszenia funduszu

Wykaz stanu narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł zmniejszenia	Kwota	Poz. w zestawieniu zmian funduszu
1.			0,00	I; 2; 2.6
	RAZEM		0,00	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Zwiększenia funduszu

Wykaz stanu narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Tytuł zwiększenia	Kwota	Poz. w zestawieniu zmian funduszu
1.			0,00	I; 1; 1.6
	RAZEM		0,00	

30. 03. 2022

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otta

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopeć

Spółkadant  
INSPEKTOR

Ala Łukaszewska

## 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	0,00	2 470 447,83	240 617,17	126 103,50	383 608,45	3 220 776,95	20 979,88
Zwiększenia, w tym:	4 266,00	0,00	38 455,95	0,00	25 283,42	68 005,37	5 421,23
1/nabycie	0,00	0,00	38 455,95	0,00	14 771,95	53 227,90	5 421,23
2/przeniesienia	4 266,00	0,00	0,00	0,00	10 511,47	14 777,47	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	4 266,00	2 470 447,83	279 073,12	126 103,50	408 891,87	3 288 782,32	26 401,11
Umorzenie na początek roku	0,00	901 253,23	186 818,31	126 103,50	383 608,45	1 597 783,49	20 979,88
Zwiększenia:	0,00	61 761,20	10 015,40	0,00	25 283,42	97 060,02	5 421,23
1/amortyzacja	0,00	61 761,20	10 015,40	0,00	14 771,95	86 548,55	5 421,23
2/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	10 511,47	10 511,47	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	963 014,43	196 833,71	126 103,50	408 891,87	1 694 843,51	26 401,11
Wartość netto środków trwałych na początek roku	0,00	1 569 194,60	53 798,86	0,00	0,00	1 622 993,46	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	4 266,00	1 507 433,40	82 239,41	0,00	0,00	1 593 938,81	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

główny księgowy

30. 03. 2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE

mgr Anieta Kopeć

kierownik jednostki

*Spolprezident*  
INSPEKTOR

Aljaž Lukaszewicz

---

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	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto  
główny księgowy

30. 03. 2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE  
mgr Aniała Kopeć  
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	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	Należność główna	0,00	6 826,97	0,00	0,00	6 826,97
		Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM			0,00	6 826,97	0,00	0,00	6 826,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto  
główny księgowy

30. 03. 2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE  
mgr Aniała Kopeć  
kierownik jednostkiSpisoczek  
INSPEKTOR  
Aia Łukaszczyk



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
<b>OGÓŁEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto  
główny księgowy

30. 03. 2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE

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
	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku		
<b>OGÓŁEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto  
główny księgowy

30. 03. 2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W GOGOLINIE

kierownik jednostki

INSPEKTOR  
Ala Łukaszczyk

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.	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	0,00	25 385,35	8 861,16	0,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>0,00</b>	<b>25 385,35</b>	<b>8 861,16</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr Anna Otto.....  
 główny księgowy

30. 03. 2022

.....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W GOGOLINIE  
 .....  
 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.	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	118 455,95	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>118 455,95</b>		<b>0,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr Anna Otto.....  
 główny księgowy

30. 03. 2022

.....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W GOGOLINIE  
 .....  
 mgr Anielin Kopać  
 kierownik jednostki

Spółdzielca  
 INSPEKTOR  
 Ala Łukaszczyk