


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>003801829</p>		 <p>12A8FA8065D08651</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wstęp

1. Centrum Usług Społecznych w Koszalinie, zwane dalej „Centrum”, jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Koszalin, prowadzoną w formie jednostki budżetowej, powstałą w wyniku przekształcenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Koszalinie.
2. Siedzibą i obszarem działania Centrum jest Miasto Koszalin.
3. Nadzór nad działalnością Centrum sprawuje Prezydent Miasta Koszalina
4. Siedziba jednostki – al. Monte Cassino 2, 75-412 Koszalin

podstawowy przedmiot działalności

Celem działania Centrum jest:

- 1) podejmowanie działań w celu zaspokajania potrzeb świadczonych na rzecz osób, rodzin, grup społecznych, grup mieszkańców lub ogółu mieszkańców,
- 2) koordynacja działań wymienionych w pkt. 1,
- 3) rozwój i poszerzenie dostępu do zintegrowanych usług społecznych

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz w poleceniu Prezydenta Miasta Koszalina w sprawie ujednoczenia zasad metod wyceny aktywów i pasywów przez wszystkie jednostki i zakłady budżetowe Gminy Miasto Koszalin

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.
- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu. nieodpłatnie, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, finansowane ze środków na inwestycje, o wartości początkowej równej i wyższej 10 tys. zł umarzone są według planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od 10 tys. zł, traktuje się jako pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Należności krótkoterminowe, tj. należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są w odniesieniu do należności, na które wydane zostały postanowienia w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego w związku z bezskutecznością egzekucji oraz na wartość odsetek naliczanych na koniec każdego kwartału.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

W związku z nieprzekraczalnym terminem złożenia sprawozdania Rb-28S nie później niż 10 dni po upływie okresu sprawozdawczego, w księgach rachunkowych danego miesiąca ujmuje się tylko te faktury, które wpłyną do Działu Finansowo-Księgowego do 7 dnia po okresie sprawozdawczym na koniec I, II i III kwartału. Faktury, które wpłyną do Działu Finansowo-Księgowego po tym terminie, ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu, w którym je otrzymano. Faktury dotyczące IV kwartału, które wpłynęły do Działu Finansowo-Księgowego po 15 dniu stycznia ujmuje się w księgach stycznia.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Zakupione materiały zaliczane są bezpośrednio w koszty.

inne informacje

Centrum Usług Społecznych w Koszalinie jest jednostką budżetową powstałą w wyniku przekształcenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Koszalinie. Sprawozdanie obejmuje zdarzenia powstałe w 2021 roku.

Należnościami netto ujętymi w poz. B.II.4. Bilansu są głównie należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego, przypisywane do zwrotu dłużnikowi w momencie wypłaty świadczenia wierzycielce, w kwocie tej mieszczą się również należności z tytułu opłaty rodzin biologicznych za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych (poz. B.III.2. Bilansu) dotyczą środków zgromadzonych na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Zobowiązania wobec budżetów wykazywane w latach poprzednich w poz. D.II.2 Bilansu, dotyczące głównie Zaliczki Alimentacyjnej oraz Funduszu Alimentacyjnego, w części należnej do odprowadzenia do budżetu państwa na dzień bilansowy nie wystąpiły. Ma to związek ze zmianą ewidencji rozliczeń z tytułu dochodów Skarbu Państwa i przekłada się na zwiększenie funduszu jednostki. Kwota 29 003 026,49 zł wykazana została w pozycji I.1.10 - Inne zwiększenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki. Wydatki inwestycyjne wykonane w 2021 roku na kwotę 177 999,00 zł wykazane zostały w pozycji I.1.4 oraz I.2.4. Pozycja I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe w kwocie 1 570 842,34 jest zgodna z kwotą dochodów wykazywanych w sprawozdaniu RB-27S, natomiast pozycja 2.2.9 Inne zmniejszenia w kwocie 1 875 253,25 jest zgodna z kwotą dochodów wykazywanych w sprawozdaniu RB-27ZZ.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Karpisz

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie

mgr Bogumila Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Centrum Usług Społecznych w Koszalinie
al. Monte Cassino 2
75-412 Koszalin

Załącznik nr 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

003801829

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



643155170D41BD77

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przenieszenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin		inne	zbycie	likwidacja	przenieszenia w ramach jednostki			przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	548 608,62	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 508,62
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	548 608,62	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 508,62
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeliczane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	378 590,26	0,00	35 099,00	0,00	0,00	0,00	35 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 689,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	865 475,62	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	15 426,50	0,00	0,00	0,00	15 426,50	962 049,12

I.4.	Środki transportu	42 818,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 818,01
I.5.	Inne środki trwałe	2 261 605,13	0,00	81 793,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 011,72	0,00	0,00	0,00	0,00	187 011,72	0,00	2 156 387,27
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	3 548 489,02	0,00	228 892,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 438,22	0,00	0,00	0,00	0,00	202 438,22	0,00	3 574 943,66
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	3 548 489,02	0,00	228 892,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 438,22	0,00	0,00	0,00	0,00	202 438,22	0,00	3 574 943,66

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia - obrotowego		Iagu roku		Ogółem zwiększenia umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	18		19	20	21			z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	22
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego.	547 215,12	0,00	1 393,50	0,00	0,00	1 393,50	0,00	0,00	0,00	0,00	548 608,62	1 393,50	30 900,00		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	547 215,12	0,00	1 393,50	0,00	0,00	1 393,50	0,00	0,00	0,00	0,00	548 608,62	1 393,50	30 900,00		
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 323,80	0,00	37 859,04	0,00	0,00	37 859,04	0,00	0,00	0,00	0,00	85 182,84	331 266,46	328 506,42		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	840 943,20	0,00	7 729,67	0,00	0,00	7 729,67	0,00	15 426,50	0,00	0,00	833 246,37	24 532,42	128 802,75		
1.4.	Środki transportu	42 818,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 818,01	0,00	0,00		
1.5.	Inne środki trwałe	2 261 605,13	0,00	81 793,86	0,00	0,00	81 793,86	0,00	187 011,72	0,00	0,00	2 156 387,27	0,00	0,00		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 192 690,14	0,00	127 382,57	0,00	0,00	127 382,57	0,00	202 438,22	0,00	0,00	3 117 634,49	355 798,88	457 309,17		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.-IV.)	3 192 690,14	0,00	127 382,57	0,00	0,00	127 382,57	0,00	202 438,22	0,00	0,00	3 117 634,49	355 798,88	457 309,17		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Paulina Karpisz*

Główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Krynicy
mgr Paulina Szczępanik

Kierownik jednostki

2022-02-28

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	11A0B22E5EBF5772
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadamy
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu




Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin						 45D1103AED09EBB5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
003801829							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
	Razem	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Główny księgowy
mgr Andrzej Karpiński

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumiła Szczępanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 003801829				 FC126811A3D8AF17		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
				Razem (ha):		
				Razem (zł):		

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Jolanta Karpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumiła Szczępanik


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 AB487D129249A377	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Główny księgowy
mgr Jolanta Kurpiś

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumła Szczepaniak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 14643710E6050B41

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Karpisz


Główny księgowy

2022-04-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 w Koszalinie
mgr Bogumiła Szczepaniak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 003801829			 6DF0B13223166C96	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	28 633 842,89	2 172 232,12	-0,00	-926 908,13	29 879 166,88
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	28 633 842,89	2 172 232,12	-0,00	-926 908,13	29 879 166,88

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.


GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Jolanta Karpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie


mgr Bogumiła Szczęsna
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.				
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Dane o stanie rezerw				
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 6F3F31BF8DC11196				
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)
I	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr S. Anita Karnisz


Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 w Koszalinie
mgr Bogumila Szpaniak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	F9E991B9178A9BA6
003801829		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Karpisz


Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumiła Szczępanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 16CDC767C1F16E01

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Jolanta Kurpisz

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumila Szczepanik

Kierownik jednostki

Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.				
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					39E1B094E511F614				
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem


GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Jolanta Księgowa, sz

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogusław Szepietnik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 003801829			 101069921C847F61	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową


GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Jolanta Karpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumila Szreniwicka


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	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	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy *pisz*

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 w Koszalinie
mgr Bogumilia Gzozek Junik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 B1B40F44B8CEB892

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia

	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0

Inne gwarancje i poręczenia

Razem:	0,00	0,00
---------------	-------------	-------------

GLÓWNY KSIĘGOWY


Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumiła Szczerba

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 AD97180859DB9875
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	162 386,00	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	241 176,00	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	22 112,18	
4.	Inne świadczenia pracownicze	524 861,27	
	Ogółem	950 535,45	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Joanna Kurpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie

mgr Bogumiła Szczępanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 ABE01591A7C57145
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Bogumła Szczępanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 003801829					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jowita Karpisz

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie

mgr Bogumiła Sztoczek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin				 1F25D31D5213F2A1	
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jowita Kypisz

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie

mgr Bogumila Szczepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 10FF0B1D56299977
003801829			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Jolanta Karpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie

mgr Bogusław Szepanik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Tomasz Karpisz
 Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 w Koszalinie
mgr Bogumila Szczepienik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 DA38E5108E81BC07

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Jolanta Karpisz
Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Koszalinie
mgr Beata Szczygiel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Koszalinie al. Monte Cassino 2 75-412 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 003801829		 96244B81D21A29F8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY


 Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Społecznych
 w Koszalinie
 mgr Bogumiła 

Kierownik jednostki