


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		Wysłać bez pisma przewodniego 1F9E719500058890 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-29 374,59	-29 822,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	642 933,62	631 309,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-672 308,21	-661 131,98
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-672 308,21	-661 131,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 374,59	29 822,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	29 374,59	29 822,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	83,86	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 973,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 891,17	4 950,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 426,56	24 871,57

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

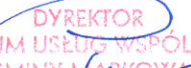
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

1F9E719500058890

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

1F9E719500058890

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG
GMINY MARCINKUR
Dorota Cyran

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Drożak

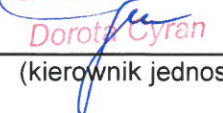
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

1F9E719500058890

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

 Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

BeSTia


2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

1F9E719500058890

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY NAWAROWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. 805418E5EBB74D22 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Juran
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4990F0ACB53D0E45 
			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		700 797,59	661 329,04
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		153 871,49	13 062,04
B.III. Usługi obce		132 386,22	172 330,26
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		321 050,84	376 588,83
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		78 041,01	91 307,87
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 448,03	8 040,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-700 797,59	-661 329,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		28 348,80	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		28 348,80	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

kierownik jednostki

Dorota Cyran

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-672 448,79	-661 329,04
G.	Przychody finansowe	140,58	197,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	140,58	119,06
G.III.	Inne	0,00	78,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-672 308,21	-661 131,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-672 308,21	-661 131,98

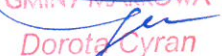
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY NAJKOWA

Dorota Cyran

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Drożak
mgr Agnieszka Drożak


główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY NARKOWA
Cyran
Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 366072148			Wysłać bez pisma przewodniego 3E0013D13D3BAE98 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	643 798,70	642 933,62	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	665 186,86	660 881,48	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	665 186,86	660 881,48	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	666 051,94	672 505,27	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	665 911,36	672 308,21	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	140,58	197,06	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	642 933,62	631 309,83	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Gyran
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-672 308,21	-661 131,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-672 308,21	-661 131,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-29 374,59	-29 822,15

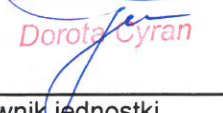
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

 Dorota Cyran

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agneska
mgr Agnieszka Drożak

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1427
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1427
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 366072148 Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa to jednostka organizacyjna powołana przez Radę Gminy Markowa <u>UCHWAŁA NR XXX/116/16</u> z dnia 29 listopada 2016 roku, stało się następcą prawnym zlikwidowanego Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Placówek Oświatowych w Markowej. Celem działania jednostki jest świadczenie usług w zakresie wspólnej obsługi na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Markowa, zwanych dalej „jednostkami obsługiwanymi”. W ramach swojej działalności ma za zadanie zapewnienie wspólnej, sprawnej obsługi administracyjnej, kadrowej, finansowej i organizacyjnej dla oświatowych jednostek budżetowych Gminy Markowa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej CUW w Markowej za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

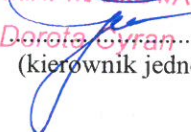
	<p>Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok. 3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w wartości nominalnej. 4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie. 5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego. 6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN. 7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. <p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału, b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych. c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji, d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do używania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł: <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie; f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki, h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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

	Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje takimi informacjami
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 wieczysto
	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
	Załącznik nr 3
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)
	Załącznik nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 19.080,40 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 0,00 zł Nagrody jubileuszowe: 16.470,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 2.610,40 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy


GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Drożak
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

 Dorota Cyran
 (kierownik jednostki)

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.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie w ciągu roku			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Zmniejszenie umorzenia (likwidacja) (18)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3-13)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-18)
			Przychody (nabycia)	przemieszczenia wewnątrz	zbycie	Likwidacja (rozchody)	przemieszczenia wewnątrz		przebieg	14	15		16	17	19				
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 220,99	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	
1.	WNIP umarzone stopniowo	0,00																	
2.	WNIP umarzone jednorazowo	7 220,99	5 461,00	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	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	65 501,97	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	65 501,97	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0.	Grunty	0,00																	
1.1.	Budynki, lokale	0,00																	
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00																	
1.3.	Kolby i maszyny energiczne	0,00																	
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	10 846,18	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	0,00																	
1.6.	Urządzenia techniczne	0,00																	
1.7.	Środki transportu	0,00																	
1.8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	3 843,59																	
	Inne środki trwałe	50 812,20	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	0,00
	Księgozbiór	0,00																	
1.9.	Inwentarz żywy	0,00																	
	razem	72 722,96	0,00	5 461,00	3 843,59	0,00	0,00	3 843,59	3 843,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził: Agnieszka Drożak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
mgr Agnieszka Drożak

2022-03-31

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWY
Dorota Cyran

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nie dotyczy					
1.					
2.					

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak
mgr Agnieszka Drożak

2022 -03- 31

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

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
[Podpis]
mgr Kłyszka Drożak

2022-03-31

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
[Podpis]
Dorota Cyran

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN	MA	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2021		4 950,58 zł	Składki ZUS XII 2021
		Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych			4 950,58 zł	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2021		24 871,57 zł	dotatkowe wynagrodzenie roczne
		Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń			24 871,57 zł	
		Razem:		#ADRI!	29 822,15 zł	

Sporządził: Agnieszka Drożak

2022-03-31
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Drożak

główna księgowa

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

.....
kierownik jednostki/raii

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2021

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Sporządzający: Drożak Agnieszka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Drożak

Główny księgowy

2022 -03- 3 1

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Doroła Cyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym w roku 2021**

a) Przychody za rok 2021

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.					
RAZEM			0,00 zł	0,00 zł	

b) Koszty za rok 2021

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	Urząd Gminy Markowa	Ubezpieczenie mienia		12.844,00	B.VII
2.	Szkoła Podstawowa w Markowej	Ubezpieczenie mienia		-4.175,00	B.VII
3.	Szkoła Podstawowa w Husowie	Ubezpieczenie mienia		-1.652,00	B.VII
4.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Ubezpieczenie mienia		-495,71	B.VII
5.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Ubezpieczenie mienia		-3.499,51	B.VII
6.	Przedszkole w Husowie	Ubezpieczenie mienia		-2.581,34	B.VII
7.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Korzystanie z budynku przedszkola nr 1427		3.396,00	B.III
RAZEM				3.836,44	

Sporządzający: Agnieszka Drożak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Drożak

2022-03-31
data

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

Kierownik jednostki
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Doroja Cyran

Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
 w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ	
					początkowa	umorzenie netto
1.						
2.						
RAZEM					Nie dotyczy	

Sporządzający: Agnieszka Drożak

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

2022-03-31

..... data

.....
 Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Drożak
 mar. Agnieszka Drożak

.....
 Główny księgowy

Dorota Cyrań

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2021

a) Zwiększenie funduszu w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2021

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Agnieszka Drożak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Drożak
mgr. Agnieszka Drożak
Główny księgowy

2022-03-31

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Kierownik jednostki

