

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Braniewie ul. Moniuszki 22 D 14-500 Braniewo	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 387792550		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	18 333,33	A. Fundusze	-64 916,93	-55 335,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	947 248,80	1 156 898,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	18 333,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 012 165,73	-1 212 234,04
1. Środki trwałe	0,00	18 333,33	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 012 165,73	-1 212 234,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	18 333,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 916,93	73 668,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	64 916,93	73 668,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 537,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 191,14	11 179,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 725,79	60 950,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	18 333,33	Suma pasywów	0,00	18 333,33

2023.03.31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Braniewie ul. Moniuszki 22 D 14-500 Braniewo	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 387792550		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 060 855,35	1 212 594,79
I. Amortyzacja	0,00	1 666,67
II. Zużycie materiałów i energii	107 147,92	41 194,16
III. Usługi obce	9 608,94	89 607,69
IV. Podatki i opłaty	0,00	426,81
V. Wynagrodzenia	775 794,30	893 316,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	164 287,91	182 169,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 016,28	4 212,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 060 855,35	-1 212 594,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 689,62	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	48 689,62	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 012 165,73	-1 212 594,79
G. Przychody finansowe	0,00	360,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	360,75
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 012 165,73	-1 212 234,04
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)	-1 012 165,73	-1 212 234,04

2023.03.31

 Główny księgowy

 rok, miesiąc, dzień

 Kierownik jednostki

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych w Braniewie ul. Moniuszki 22 D 14-500 Braniewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 387792550		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	947 248,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	947 248,80	1 222 176,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	947 248,80	1 222 176,63
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	1 012 526,48
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	1 012 165,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	360,75
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	947 248,80	1 156 898,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 012 165,73	-1 212 234,04
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 012 165,73	-1 212 234,04
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-64 916,93	-55 335,09

.....
 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych w Braniewie
1.2	siedzibę jednostki
	Braniewo
1.3	adres jednostki
	ul. Moniuszki 22D, 14-500 Braniewo.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>CUW jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Braniewa realizującą zadania z zakresu prowadzenia wspólnej obsługi szkół, przedszkoli i żłobków prowadzonych przez Gminę Miasta Braniewa. CUW działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa oraz Statutu. Zapewnia wspólną obsługę finansową, rachunkową, administracyjną, organizacyjną oraz z zakresu sprawozdawczości jednostek obsługiwanych.</p> <p>Poza zakresem należącym do wspólnej obsługi, do przedmiotu działania CUW należy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) wykonywanie zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe i ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych; 2) wykonywanie zadań wynikających z przepisów ustawy - Karta Nauczyciela; 3) prowadzenie spraw związanych z przygotowaniem wniosków o dotacje celowe oraz koordynowanie działań w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z różnych źródeł na realizację zadań oświatowych; 4) prowadzenie spraw związanych z przygotowaniem projektów umożliwiających pozyskiwanie środków pomocowych z Unii Europejskiej przeznaczonych na oświatę; 5) prowadzenie i koordynacja prac związanych z systemem informacji oświatowej (SIO) na szczeblu gminnym; 6) prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem placówek obsługiwanych i CUW.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994r., a także przepisów szczególnych Rozporządzenia MF z dn. 13.09.2017r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Braniewie.

W jednostce zakupione materiały, towary i usługi wykazuje się w księgach rachunkowych w rzeczywistych cenach ich nabycia lub faktycznie poniesionych kosztów. Materiały (środki czystości, materiały biurowe, farby, kleje, tonery, tusze, papier do drukarek, art. gospodarcze) zakupione do działalności bieżącej zalicza się bezpośrednio do kosztów w momencie ich zakupu.

- Ewidencję środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w księdze – środki trwałe wg grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych.
- Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł do 10.000,00 zł, których okres użytkowania przekracza 1 rok podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
- Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 500 zł zalicza się do wyposażenia małowartościowego objętego ewidencją ilościową.

5. inne informacje

Organem prowadzącym Centrum Usług Wspólnych w Braniewie jest Gmina Miasta Braniewa, z siedzibą przy ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo.

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

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)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			...	Przychody	przebieżenie		zbycia	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Środki trwałe - Narzędzia i wyposażenie	0	0	20.000,00	0	20.000,00	0	0	0	0	20.000,00
2	Pozostałe środki trwałe	52.805,62	0	10.445,00	0	63.250,62	0	0	0	0	63.250,62
3	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	20.455,00	0	1.387,35	0	21.842,35	0	0	0	0	21.842,35

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrot.	inne				składników aktywów	
							stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(3-13)	(12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	1.666,67	0	1.666,67	0	1.666,67	0	18.333,33
52.805,62	0	0	10.445,00	63.250,62	0	63.250,62	0	0
20.455,00	0	0	1.387,35	21.842,35	0	21.842,35	0	0

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	46.440,00 zł

1.16.	inne informacje
	0,00
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Anna Sorkowicz

2023.03.30

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)