
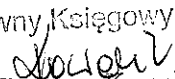


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Centrum usług Wspólnych  Ul Rynek 62  26-025 Łągowie	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Ząd Miasta i Gminy w Łągowie wpłynęło dnia: Burmistrz Miasta i Gminy  <b>31-03-2021</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366044778</b>		Ilość załączników ..... 4637 8442141FFC19C3B0 

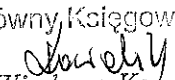
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

sprawdzono pod względem  
 formatowym i rachunkowym  
 data SKARBNIK GMINY 2021  
 podpis Anna Rydzabel

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy  
  
 mgr Wiesława Kowalik  
 (główny księgowy)

2021.03.31  
 rok mies. dzień

Główny Księgowy  
  
 mgr Wiesława Kowalik  
 (kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

*Wiesława Kowalik*  
mgr Wiesława Kowalik  
(główny księgowy)


2021.03.31


rok mies. dzień

Główny Kierownik

*Wiesława Kowalik*  
mgr Wiesława Kowalik  
(kierownik jednostki)

31-03-2021

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności	liczba załączników ..... 002: 4631 podpis 
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Centrum Usług Wspólnych Gminy Łagów	
1.2	siedzibę jednostki	
	Ul. Rynek 62, 26 - 025 Łagów	
1.3	adres jednostki	
	ul. Rynek 62, 26 - 025 Łagów	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	REGON 366044778 PKD 6920Z Działalność rachunkowo- księgową ; doradztwo podatkowe	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r	
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

Sprawdzone pod względem  
formalnym i rachunkowym  
data 3.1-03-2021  
podpis SKARBNIK GMINY  
  
Anna Rycebel

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza Granicami Rzeczypospolitej Polskiej

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 5.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, **umarza się również:**

1) książki i inne zbiory biblioteczne ;

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) odzież i umundurowanie;

4) meble i dywany;

5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 5.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych .

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 5000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 5000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. nie rozlicza się kosztów w czasie

5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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
	Załącznik nr 2 Pkt.II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonywanych 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 aktualizacyjnych 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)
	nie dotyczy

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, okresu spłaty:
	nie dotyczy
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, niewykazywanych 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 potrąceń niewykazanych w bilansie

	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, która 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
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy  
*Kowalik*  
*mgr Wiesława Kowalik*  
 (główny księgowy)

*2021.03.21*  
 (rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy  
*Kowalik*  
*mgr Wiesława Kowalik*  
 (kierownik jednostki)

Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Łagów  
26-025 Łagów, ul. Rynek 62  
tel. 41 343 70 54  
NIP 657-29-27-327 Regon 366044778

Załącznik nr 2  
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego (13-17-18)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia (13-17-18)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieżenie *		zbycie	likwidacja	inne *				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00			11 399,64	11 399,64					11 399,64				11 399,64	11 399,64		11 399,64		
2	Środki trwałe:	1 431 141,98		3 200,00		3 200,00					1 434 341,98	631 881,56		34 881,90	3 200,00	38 081,90	5 080,35	664 883,20	799 260,33	769 458,78
Grupa 0	Grunty																			
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 400 168,83									1 400 168,83	600 908,50		34 881,90		34 881,90	5 080,35	630 710,05	799 260,33	769 458,78
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 089,46									1 089,46	1 089,46						1 089,46	0,00	0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne																			
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zaszcisowania	18 777,19									18 777,19	18 777,19						18 777,19	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																			
Grupa 6	Urządzenia techniczne																			
Grupa 7	Środki transportu																			
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie, gadziny inżynie- niesklasyfikowane	11 106,50		3 200,00		3 200,00					14 306,50	11 106,50			3 200,00	3 200,00		14 306,50	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy																			

Centrum Usług Wspólnych  
Łagów  
(Kierownik jednostki)

2021.09.31  
(rok, miesiąc, dzień)

Łagów  
(Główny księgowy)



Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	3568,96
2	nagrody jubileuszowe	20722
3	odprawy emerytalno-rentowe , odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, odprawy pośmiertne	23760

Główny Księgowy  
.....  
(główny księgowy)

2021.03.15A  
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy  
.....  
(kierownik jednostki)