

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO ul. Legionów 85 05-200 Wołomin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0ADEF4F49DED9287 
Numer identyfikacyjny REGON 366129300	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	15 744,00	A Fundusz	-143 078,35	-157 376,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 106 545,20	2 504 671,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	15 744,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
A.II.1 Środki trwałe	0,00	15 744,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
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	15 744,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 595,56	180 122,17
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	152 595,56	180 122,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	271,77	222,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 759,88	27 590,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 983,97	145 308,06

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2024-02-17
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0ADEF4F49DED9287

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	62,73	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	9 517,21	7 001,44	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	9 517,21	7 001,44
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 517,21	7 001,44
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	9 517,21	7 001,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 517,21	7 001,44			
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			

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2024-02-17
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0ADEF4F49DED9287

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 517,21	22 745,44	Suma pasywów	9 517,21	22 745,44

 JOLANTA OŁOWSKA
 (główny księgowy)

 2024-02-17
 (rok, miesiąc, dzień)

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0ADEF4F49DED9287

Wyjaśnienia do bilansu


JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2024-02-17
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0ADEF4F49DED9287

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO ul. Legionów 85 05-200 Wołomin Numer identyfikacyjny REGON 366129300		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie Wysłać bez pisma przewodniego 728D507532053256 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	105 955,79		109 171,56	
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	105 955,79		109 171,56	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 355 579,34		2 771 219,95	
B.I.	Amortyzacja	0,00		0,00	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	71 602,79		117 126,94	
B.III.	Usługi obce	107 765,31		179 414,42	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00		1 137,57	
B.V.	Wynagrodzenia	1 819 369,96		2 054 133,37	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	356 339,84		418 310,35	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	501,44		1 097,30	
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)	-2 249 623,55		-2 662 048,39	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00		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	0,00		0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

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)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
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)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
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)	-2 249 623,55	-2 662 048,39

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień


Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO ul. Legionów 85 05-200 Wołomin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 366129300		Wysłać bez pisma przewodniego 04CC58761393F62C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 708 074,46	2 106 545,20	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 336 247,23	2 772 665,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 336 247,23	2 756 921,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	15 744,00	
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)	1 937 776,49	2 374 539,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 831 820,70	2 249 623,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	105 955,79	109 171,56	
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	15 744,00	
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)	2 106 545,20	2 504 671,66	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 249 623,55	-2 662 048,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-143 078,35	-157 376,73

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-17
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Legionów 85 05-200 Wołomin
1.3	adres jednostki
	ul. Legionów 85 05-200 Wołomin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Obsługa finansowo- księgową powiatowych jednostek oświatowych , poradni psychologiczno- pedagogicznych, PCPR , powiatowych instytucji kultury , PINB, powiatowych środowiskowych domów samopomocy w Kobyłce i Tłuszczu oraz PCOM w Kobyłce
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	I – XII 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Podstawą gospodarki finansowej CUW jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia , a najkrótszym okresem sprawozdawczym są miesiące. Księgi rachunkowe CUW prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz odpis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń , a także zasad prowadzenia kont pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z Uchwałą ZPW nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00zł umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od 10 000,00zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
5.	inne informacje
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
	Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr VI-33/2021 ZPW z dn.03 marca 2021 r.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	W jednostce brak należności wątpliwych. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności wykazywanych zgodnie z Uchwałą ZPW V-2012-2018/ z dn. 16 sierpnia 2018r.
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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
	Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w tab. nr 14 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.
1.16.	inne informacje
	W związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie CUW realizował dodatkowe zadania związane z pomocą uchodźcom z Ukrainy m.in. realizacja wydzielonych zadań w jednostkach oświatowych, PCPR głównie poprzez dystrybucję środków z celowego Funduszu Pomocy Ukrainie.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
2.5.	inne informacje
	Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2023- 61 584,30 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023- 241 678,14 zł Umorzenie WNiP- 0,00 zł Na koncie 900 wykazano sprzęt komputerowy (laptopy) użyczone pracownikom CUW na czas pracy zdalnej -7 925,53 zł (umowy użyczenia)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Janina Olawska
(główny księgowy)

17. 02. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

