


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat: <b>Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 311F99C9A9C19762

## Wstęp

### podstawowy przedmiot działalności

CUW jest jednostką organizacyjną Miasta Suwałki działającą w formie jednostki budżetowej na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych. Centrum pełni funkcję jednostki obsługującej (w rozumieniu art. 10b ustawy o samorządzie gminnym) placówki oświatowe z terenu miasta Suwałk, dla których organem prowadzącym jest Miasto Suwałki. Centrum zostało powołane w celu prowadzenia obsługi finansowo - księgowej, kadrowej oraz prawnej dla jednostek obsługiwanych.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Wartości niematerialne i prawne - nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji wg wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,
2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się:
  - w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
  - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości rynkowej;
  - w przypadku spadku lub darowizny - według wartości rynkowej 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,
3. Środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
4. Wartości niematerialne i prawne wycenia się:
  - pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, tj. w rzeczywistej cenie zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z ich zakupem;
  - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji;
  - otrzymane nieodpłatnie na podstawie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość. Wartość rynkowa określona jest na podstawie cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
5. Należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
6. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
7. Należności długoterminowe - termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.

Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się w cenach zakupu. 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.

Odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości.

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. według rodzajów kosztów, podziałek klasyfikacji wydatków, zadań itp. - zgodnie z potrzebami sprawozdawczości.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej centrum oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

## inne informacje

Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Edyta Brezgieł


Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 D13A4965C0239182
384867052				

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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	65 566,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 566,20
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>65 566,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 566,20</b>
1.1.	Grunty	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, przekazane 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	89 930,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 930,17
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	252 347,77	0,00	92 334,01	0,00	92 334,01	0,00	0,00	0,00	0,00	344 681,78
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>342 277,94</b>	<b>0,00</b>	<b>92 334,01</b>	<b>0,00</b>	<b>92 334,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>434 611,95</b>

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	65 566,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 566,20	0,00	0,00
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>65 566,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 566,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	48 669,10	0,00	24 334,55	0,00	24 334,55	0,00	0,00	0,00	0,00	73 003,65	41 261,07	16 926,52
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	252 347,77	0,00	92 334,01	0,00	92 334,01	0,00	0,00	0,00	0,00	344 681,78	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>301 016,87</b>	<b>0,00</b>	<b>116 668,56</b>	<b>0,00</b>	<b>116 668,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417 685,43</b>	<b>41 261,07</b>	<b>16 926,52</b>

Edyta Brezgieł


Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
<b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B6811D6C3EE8EF14
<b>384867052</b>			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>		<b>0,00</b>
1.	<b>Grunty</b>		0,00
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		0,00
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>		0,00
4.	<b>Środki transportu</b>		0,00
5.	<b>Inne środki trwałe</b>		0,00

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

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH						B091181B5800B774	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				B091181B5800B774	
384867052							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 <b>AFE79D81998B4B78</b>		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	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 (m <sup>2</sup> ):	
					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.

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
384867052			5E28C16C1B724216

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	57 707,91	47 541,96	0,00	105 249,87
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**

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień


Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>Załącznik nr 1.6.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 E9ADD1555E9EB736

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						

Edyta Brezgieł  
\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2024-03-22  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>		<b>Załącznik nr 1.7.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 01147489B5A9BDD2		
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
<b>Ogółem:</b>						

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.

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

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

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>	<b>Załącznik nr 1.9.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 75F2FC1722F89F37

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 672F10E26EDCFB15

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

<b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>		<b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</b>	<b>Załącznik nr 1.11.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>			 B8AB1799517882D5
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	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
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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


Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 70DA15FE880ABEA5
384867052			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 5FB11E545175A165

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

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

\* 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
	<b>Razem:</b>		

\* 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

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>			 A1FC849AD32841E2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	
<b>Gwarancje i poręczenia</b>				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 1F72A861BA01DCE1
384867052			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 972 391,03	
2.	Nagrody jubileuszowe	111 579,40	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	32 400,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	117 067,33	
	<b>Ogółem</b>	<b>4 233 437,76</b>	

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>		 FB463C112A23F158
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

nie dotyczy

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			E67DEA818423FC08	
384867052						
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
	<b>Ogółem:</b>					

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH				 06189103004C38C6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
384867052					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>	<b>Załącznik nr 2.3.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		 12997694E9E7AEF1

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384867052</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>		 6991E9D84FAFEF34
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

nie dotyczy

Edyta Brezgieł

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SUWAŁKACH</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384867052</b>		 BC3BA1ED2A9F6BB6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

nie dotyczy

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki