

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIEJSKI W CHOROSZCZY
WPEŁNIŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w Choroszczy ul. Sienkiewicza 29 16-070 Choroszcz CUW Numer Identyfikacyjny REGON 366109561 NIP 9662108729, REGON 366109561		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień			BURMISTRZ CHOROSZCZY	
		sporządzony 31.12.2018 r.			Wysłać bez pisma przewodniego	
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	-80 040,08	-55 957,40	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	974 541,06	904 001,97	
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 054 581,14	-959 959,37	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 054 581,14	-959 959,37	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 040,08	55 957,40	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	80 040,08	55 957,40	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	80 040,08	55 957,40	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 711,20	1 694,17	
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	2 682,00	6 729,00	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 179,02	26 937,19	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 467,86	20 597,04	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania			
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania			
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne			
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
4. Towary			2. Inne fundusze			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Należności z tytułu dostaw i usług			II. Inne rozliczenia międzyokresowe			
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności						
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
V. Rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

mgr Jolanta Cicho (główny księgowy)

2019-03-29 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki) Winnicki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w Choroszczu ul. Sienkiewicza 29 16-070 Choroszcz CUW Numer identyfikacyjny REGON 366109561	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej		1 054 304,59	960 053,84
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		43 535,37	16 000,39
III. Usługi obce		384 576,88	335 185,15
IV. Podatki i opłaty			397,22
V. Wynagrodzenia		412 007,39	423 486,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		94 498,79	90 562,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		119 686,16	94 422,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 1 054 304,59	- 960 053,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		387,84	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		387,84	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 1 054 692,43	- 960 053,84
G. Przychody finansowe		111,29	94,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		111,29	94,47
III. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 1 054 581,14	- 959 959,37
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 1 054 581,14	- 959 959,37

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Citko

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
DYREKTOR

mgr Andrzej Winnicki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej w Choroszczycy ul. Sienkiewicza 29 16-070 Choroszczy C.U.W. Numer identyfikacyjny REGON 366109561	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
		BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 024 105,66	974 541,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 054 312,02	984 136,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 054 312,02	984 136,52
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)		1 103 876,62	1 054 675,61
2.1. Strata za rok ubiegły		1 103 765,33	1 054 581,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		111,29	94,47
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok		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		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)		974 541,06	904 001,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 054 581,14	-959 959,37
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-1 054 581,14	-959 959,37
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-80 040,08	-55 957,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
mgr Jolanta Citko

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Andrzej Winnicki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Usług Wspólnych w Choroszczy
1.2	siedzibę jednostki ul. Sienkiewicza 29, 16-070 Choroszcz ,
1.3	adres jednostki ul. Sienkiewicza 29, 16-070 Choroszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność rachunkowo – księgową, doradztwo podatkowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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) 1. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. 2. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzeniu metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowemu umorzeniu poprzez wpisanie w koszty podlegają także książki i inne zbiory biblioteczne oraz środki będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,00 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji. 4. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny), tj. według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej i w takiej też wartości ujmuje się je w bilansie.
5.	inne informacje brak
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 konto 013 - BO 77794,18 zł; BZ 77794,18 zł konto 020 - BO 11441,13 zł; BZ 11441,13 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 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)
	nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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 mamy umów leasingowych
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, 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
	525 056,11 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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 wystąpiły
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr Jolanta Cicho.....
Główny księgowy

Choroszcz, 29.03.2019 r.

DYREKTOR

.....mgr Andrzej Wianicki.....
Kierownik jednostki