



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego

Centrum Usług Opiekuńczych

z siedzibą w

65-634 Zielona Góra, ul. Witebska 2

za okres

od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

| | | Wyszczególnienie |
|------|--|---|
| 1.1. | Nazwa jednostki: | Centrum Usług Opiekuńczych |
| 1.2. | Siedziba jednostki | Zielona Góra |
| 1.3. | Adres jednostki: | 65-634 Zielona Góra, ul. Witebska 2 |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności: | 8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana |
| 2. | Okres objęty sprawozdaniem: | od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. |
| 3. | Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST | sprawozdanie jednostkowe, jednostka organizacyjna JST-Miasto Zielona Góra |
| 4. | Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości: | wg wprowadzenia do sprawozdania finansowego |
| 5. | Inne informacje: | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochnacka

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Opiekuńczych z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2020, poz. 351 z późn. zm.), z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. z 2020, poz 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Centrum Usług Opiekuńczych działa na podstawie Uchwały nr XXXIX/345/93 Rady Miejskiej w Zielonej Górze z dnia 28 października 1993 r, w sprawie utworzenia zakładu pod nazwą: "Centrum Usług Opiekuńczych" oraz statutu (Uchwała NR V/41/07 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 27 lutego 2007 r.)

Podstawowym przedmiotem działalności jest: Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana 8899Z.

Forma organizacyjno-prawna jednostki to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego-Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od dnia: 01 stycznia 2020r. do 31.12.2020r. oraz porównywalne dane finansowe za okres 01 stycznia 2019r. do 31.12.2019r.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Centrum Usług Opiekuńczych w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019, poz. 351 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. z 2020, poz 342).

Centrum Usług Opiekuńczych sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Środki trwałe

Środki trwałe w przypadku zakupu wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe w przypadku darowizny wyceniane były według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia zużycia lub wartości niższej, określonej w umowie darowizny lub o neodpłatnym przekazaniu, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji wyceniane były według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe umarżane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia od 500 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarżane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wyceniane były według cen nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wysokości określonej w decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne umarzone są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w przepisach podatkowych, z wyjątkiem pomocy dydaktycznych, finansuje się ze środków na inwestycje.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych oraz pomoce dydaktyczne odpisywane były jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według wartości nominalnej.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według kursu obowiązującego w ostatnim dniu roboczym okresu sprawozdawczego.

Należności wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają te należności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się według cen zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 0,00 zł.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania.

W roku obrotowym 2020 nie zaistniały zdarzenia mające wpływ na rzetelność sprawozdania finansowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Dorota Formanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
[Podpis]
mgr Elżbieta Sochacka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|---|--|----------------------------------|-----------------|------|---|-----------------------------------|------------|-----------|--|--|
| | | | nabycie | przemieszczenie | inne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 10 738,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 738,53 | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 270 323,81 | 289 081,00 | 0,00 | 0,00 | 289 081,00 | 0,00 | 64 387,16 | 43 190,61 | 107 577,77 | 4 451 827,04 |
| 1. | Środki trwałe | 4 261 783,81 | 289 081,00 | 0,00 | 0,00 | 289 081,00 | 0,00 | 64 387,16 | 34 650,61 | 99 037,77 | 4 451 827,04 |
| 1.1. | Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST 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 i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 592 100,23 | 289 081,00 | 0,00 | 0,00 | 289 081,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 881 181,23 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 188 762,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 043,00 | 0,00 | 0,00 | 2 043,00 | 186 719,52 |
| 1.4. | Środki transportu | 165 824,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 824,99 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 315 096,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 344,16 | 34 650,61 | 8 540,00 | 96 994,77 | 218 101,30 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 8 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 540,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Uwagi: Wartość nabycia 289 081 zł dotyczy zadania inwestycyjnego Modernizacja pomieszczeń w budynku OTZ, przy ul. Głowackiego 8 B w Zielonej Górze.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stefanawowit
Dorota Fórmanowicz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochnacka

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | | | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|--|--|---|--|------|------|---|------|-----------|---|-----------|--------------|--|---|
| | | 2 | 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 10 738,53 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 738,53 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 959 454,23 | | 123 371,26 | 0,00 | 0,00 | 123 371,26 | 0,00 | 64 387,16 | 34 650,61 | 99 037,77 | 1 983 787,72 | 1 983 787,72 | |
| 1. | Środki trwałe | 1 959 454,23 | | 123 371,26 | 0,00 | 0,00 | 123 371,26 | 0,00 | 64 387,16 | 34 650,61 | 99 037,77 | 1 983 787,72 | 1 983 787,72 | |
| 1.1. | Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 309 786,51 | | 114 835,74 | 0,00 | 0,00 | 114 835,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 424 622,25 | 1 424 622,25 | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 184 770,60 | | 650,00 | 0,00 | 0,00 | 650,00 | 0,00 | 2 043,00 | 0,00 | 2 043,00 | 183 377,60 | 183 377,60 | |
| 1.4. | Środki transportu | 149 801,05 | | 7 885,52 | 0,00 | 0,00 | 7 885,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 686,57 | 157 686,57 | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 315 096,07 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 344,16 | 34 650,61 | 96 994,77 | 218 101,30 | 218 101,30 | |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Uwagi: Likwidacja w wartości 64.387,16 zł dotyczy fizycznej likwidacji przestarzałego sprzętu komputerowego, mebli oraz wyposażenia w budynku przy ul. Głowackiego 8B w Zielonej Górze oraz przy ul. Witebskiej 2 w Zielonej Górze. Wartość 34.650,61 zł dotyczy przeniesienia innych środków trwałych z Ośrodka Terapii Zajęciowej przy ul. Głowackiego 8 B do SDS nr 3. w związku z przekształceniem z dniem 01.12.2020r.

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki).

Jednostka nie posiada danych dotyczących aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Formanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekunich

mgr Elżbieta Sochnacka

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | | | | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | 0,00 |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | 0,00 |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystość

| Lp | Lokalizacja (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec |
|-----|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| 2. | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| | Ogółem | powierzchnia (m2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dorota Fórmanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych


 mgr Elżbieta Sochacka

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu | |
|----|--|-------------------------|------|-------------|--------------|-----------------------|------|
| | | 1 | 2 | | | 3 | 4 |
| 1. | Grunty | | | | | | 0,00 |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | | | | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | | | | | | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec | |
|----|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|--------------|----------------|---------|
| | | ilość | wartość | | | ilość | wartość |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Dorota Fórmanowicz

2021-02-08

 DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
 mgr Elżbieta Sochnacka

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp | Wyszczególnienie grup należności | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych | | | | | | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń | | | | | | 0,00 |
| 3 | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych | | | | | | 0,00 |
| 4 | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych | | | | | | 0,00 |
| 5 | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług | | | | | | 0,00 |
| 6 | Grupa 6 - z pozostałych tytułów | | | | | | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1- opis | | | | | | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - opis | | | | | | 0,00 |
| 3 | Grupa 3 - opis | | | | | | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe | | | | | | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Formanowicz

2021-02-08

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych

mgr Elżbieta Sochacka

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | | | | |
|-----|-------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|------|------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | Razem | | | |
| | | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | | |
| 1. | ... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | ... | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ... | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0,00 zł, w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0,00 zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego 0,00 zł;
- z tytułu leasingu operacyjnego 0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Fórmanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----------|--|--------------------|---|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. Razem | | 0,00 | | 0,00 |

12. Zobowiązania warunkowe, w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania) | Kwota zabezpieczenia |
|----------|--|--------------------------------|--|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. Razem | | 0,00 | | 0,00 |

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym: wartość czynnych

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|-----------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--|--|---|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| 3. | | | |
| 4. | | | |
| 5. | | | |
| 6. | Razem | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 57 158,57 | 45 682,86 |
| 2. | Odprawy emerytalne | 105 008,40 | 117 444,52 |
| 3. | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 162 166,97 | 163 127,38 |

16. Inne istotne informacje

Nie dotyczy

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | | | | Wykorzystania | rozwiązania | razem | |
| 1. | Grupa 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2. | Grupa 2 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 3 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Formanowicz

2021-02-08

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych

mgr Elżbieta Sochnacka

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | | |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|--------|------|
| | | Ogółem | | w tym: | | Ogółem | | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | odsetki | różnice kursowe | odsetki | różnice kursowe | | |
| 1 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | | | |
| 2 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | | | |
| 3 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | | | |
| 4 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | | | |
| 5 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | | | |
| | Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu) | Kwota |
|----|-----------------------------------|---|----------|
| | | PRZYCHODY | |
| 1 | D3 | Odchylenia od cen materiałów/towarów, darowizny | 2 002,07 |
| 2 | G2 | Odsetki | 0,00 |
| | | KOSZTY | |
| 1 | E2 | Koszty paliwa za dowozy posiłków, umorzenia za opiekę | 7 901,37 |
| 2 | H1 | Odsetki (NETIA) | 14,25 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY 2021 -02- 08
Dorota Formanowicz

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby to w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota |
|----|---|------------|
| 1. | | |
| 2. | | |
| | | |
| | | |
| | Razem zwiększenia | 0,00 |
| 1. | Zmiany w funduszu jednostki z tytułu podatku od towarów i usług naliczonego | 242,43 |
| 2. | Inwestycja "Modernizacja pomieszczeń w budynku OTZ" | 289 081,00 |
| | | |
| | Razem zmniejszenia | 289 323,43 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz
 Dorota Formanowicz

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Kwota | w tym: | | | | | | |
|----|-----------------------------------|---|-------------|--|--|---------------------------------------|---|---|---|-------------|
| | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | |
| | | PRZYCHODY | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne) | Kwota | w tym: | | | | | |
|----|-----------------------------------|---|--|-------------------|--|--|---------------------------------------|---|---|---|
| | | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych |
| | | KOSZTY | | | | | | | | |
| 1 | B II | Zakup osłon pleksi | koszty bieżące | 304,24 | | | | | | |
| 2 | B II | Zakup opakowań jednorazowych do posiłków | koszty bieżące | 885,66 | | | | | | |
| 3 | B II | Zakup materiałów na maseczki dla podopiecznych | koszty bieżące | 401,90 | | | | | | |
| 4 | B II | Zakup dozowników i płynów do dezynfekcji | koszty bieżące | 686,34 | | | | | | |
| 5 | B III | Zakup usług cateringowych dla OTZ oraz usług laminowania instrukcji mycia rąk itp. | koszty bieżące | 1 886,40 | | | | | | |
| 6 | B VI | Zakup środków ochrony osobistej dla pracowników (rękawiczki, maseczki, płyny dezynfekujące) | koszty bieżące | 16 969,17 | | | | | | |
| 7 | B VI | Prace zleczone-Wspieraj Seniora | koszty bieżące | 87 720,00 | | | | | | |
| 8 | B VI | Koszty płatnika dot. prac zleconych Wspieraj Seniora | koszty bieżące | 18 316,21 | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM: | | 127 169,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Usług Opiekuńczych z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2020, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa;
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy);
- zestawienie zmian w funduszu jednostki;
- informacja dodatkowa;

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej naszej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, 08.02.2021
(miejsowość, data)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz
Dorota Formanowicz

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

.....
(kierownik jednostki organizacyjnej)