

20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Centrum Usług Wspólnych Otwiały w Radomiu  
Moniuszki 5  
26-800 Radom

**Bilans**  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2022

Adresat:  
Wydział Budżetu  
Urzędu Miejskiego w Radomiu  
ul. Kilińskiego 30  
26-800 Radom

Numer identyfikacyjny REGON  
521626615

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>		0,00	-199 076,34
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		0,00	1 370 760,64
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		0,00	-1 569 836,98
1 Środki trwałe		0,00	0,00	1 Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		0,00	0,00	2 Strata netto (-)		0,00	-1 569 836,98
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	<b>B. Fundusze płatcówek</b>		0,00	0,00
1.4 Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	199 096,43
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		0,00	199 096,43
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	5 761,70
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów		0,00	13 330,00
1 Akcje i udziały		0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	74 027,26
2 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00	105 957,36
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6 Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		0,00	20,09	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		0,00	0,00	8 Fundusze specjalne		0,00	20,09
1 Materiały		0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	20,09
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2 Inne Fundusze		0,00	0,00
3 Produkty gotowe		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00
4 Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		0,00	0,00				
1 Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				

<b>Aktywa</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Pasywa</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	20,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	20,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	0,00	20,09	<b>Suma pasywów</b>	0,00	20,09

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 m. Główny księgowy *Marta*

2023-03-22  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Oświaty w Radomiu Moniuszki 5 26-600 Radom	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy</b>	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu ul. Kilińskiego 30 26-600 Radom
Numer identyfikacyjny REGON 521626615		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	1 703 195,98
I Amortyzacja	0,00	32 300,00
II Zużycie materiałów i energii	0,00	223 939,32
III Usługi obce	0,00	42 339,19
IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	0,00	1 170 169,64
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	232 706,83
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 741,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	0,00	-1 703 195,98
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	133 359,00
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	0,00	133 359,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	-1 569 836,98
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	0,00	0,00
III Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I Odsetki	0,00	0,00
II Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	-1 569 836,98
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	0,00	-1 569 836,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
m. Główny księgowy *arda*

2023 -03- 22  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*CHUP*  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Oświaty w Radomiu Moniuszki 5 26-600 Radom	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022</b>	Adresat Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu ul. Kilińskiego 30 26-600 Radom
Numer identyfikacyjny REGON 521626615		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	1 403 355,36
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	1 371 055,36
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	32 300,00
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)	0,00	32 594,72
2. 1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	294,72
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	32 300,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	0,00	1 370 760,64
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	0,00	-1 569 836,98
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	0,00	-1 569 836,98
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	0,00	-199 076,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Elżbieta Maciej  
(główny księgowy) a:da

2023 -03- 2 2  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
mgr Beata Maciej  
(kierownik jednostki)



**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Usług Wspólnych Oświaty w Radomiu
1.2	siedzibę jednostki Radom
1.3	adres jednostki ul. Moniuszki 5 26-600
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki świadczenie usług finansowo-księgowych, obsługa kadrowo-płacowa dla jednostek obsługiwanych
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.05.2022 do 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami określonymi w zarządzeniu Dyrektora Centrum Usług Wspólnych Oświaty dla Publicznych Przedszkoli prowadzonych przez Gminę Miasta Radomia w Radomiu w sprawie polityki rachunkowości: 1. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową raz w roku 2. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny 3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty 4. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszając o odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe
5	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Główne składniki aktywów trwałych przedstawia tabela stanowiąca Załącznik Nr 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 wieczystość Nie dotyczy
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu według tabeli 1.3
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada takich aktywów
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) według tabeli 1.5
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie utworzono rezerw na przyszłe zobowiązania
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 jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

b)	powyżej 3 do 5 lat	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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 występuje
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występuje
1.12	łącznie 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 występuje
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 występuje
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występuje
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	dane w tabeli 1.12
1.16	inne informacje	Nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie
2		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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 występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie występuje
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	Nie występują
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Warda

(główny księgowy)

2023 - 03 - 22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Danuta Mironiuk

(kierownik jednostki)