


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE ŚWIDWIN ul. Kościuszki 15 78-300 Świdwin	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: ŚWIDWIN
Numer identyfikacyjny REGON 330316549		<p style="text-align: center;">C67BB55315846178</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Stefania Wojtów
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Ewa Beata Kretowicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Stefania Wojtów
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Ewa Beata Kretowicz
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- a) nazwa jednostki: Centrum Usług Społecznych w Gminie Świdwin
- b) siedziba jednostki: Świdwin
- c) adres jednostki: ul. Kościuszki 15, 78-300 Świdwin
- d) podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Od 04 kwietnia 2021r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej został przekształcony w Centrum Usług Społecznych w Gminie Świdwin na podstawie Uchwały nr XXV/196/2021 Rady Gminy Świdwin z dnia 23 lutego 2021r. w sprawie przekształcenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Świdwinie w Centrum Usług Społecznych w Gminie Świdwin i uchwalenia statutu Centrum Usług Społecznych w Gminie Świdwin.

Celem działania Centrum Usług Społecznych w Gminie Świdwin jest podejmowanie działań na rzecz osób, rodzin, grup społecznych, grup mieszkańców lub ogółu mieszkańców Gminy Świdwin, oraz tworzenie warunków umożliwiających mieszkańcom Gminy Świdwin do samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania, w szczególności osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób oraz ich integrację ze społecznością w stopniu adekwatnym do indywidualnych możliwości i potrzeb.

Centrum realizuje zadania, o których mowa w art. 13 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o realizowaniu usług społecznych przez centrum usług społecznych, a tym: usługi społeczne wykonywane dotychczas przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Świdwinie oraz zadania z zakresu:

- 1) polityki prorodzinnej;
- 2) wspierania rodziny;
- 3) systemu pieczy zastępczej;
- 4) pomocy społecznej;
- 5) promocji i ochrony zdrowia;
- 6) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 7) kultury;
- 8) kultury fizycznej i turystyki;
- 9) pobudzania aktywności obywatelskiej;
- 10) reintegracji zawodowej i społecznej;
- 11) ochrony środowiska.

Centrum może również inicjować i organizować inne usługi i działania na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych, których celem będzie utrzymanie lub poprawa ich samodzielnego funkcjonowania oraz zapewnienie im kontaktu z otoczeniem, oraz organizować różnorodne formy wsparcia dla rodzin i opiekunów sprawujących opiekę nad tymi osobami.

Centrum opracowuje i realizuje programy i projekty z obszaru swojego działania, wynikające ze strategii rozwiązywania problemów społecznych, z uwzględnieniem pozyskiwania dofinansowania ze środków funduszy europejskich, krajowych i innych oraz realizuje programy rządowe z tego zakresu.

W realizacji zadań, Centrum współdziała w szczególności z organami administracji rządowej, samorządowej, stowarzyszeniami, fundacjami, kościołami, związkami wyznaniowymi, jednostkami organizacyjnymi wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej oraz innymi podmiotami działającymi w obszarze polityki społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów ekonomii społecznej.

- e) okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023r. – 31.12.2023r.
- f) sprawozdanie nie zawiera danych łącznych,
- g) omówienie przyjętych zasad rachunkowości:
 - metody wyceny aktywów i pasywów:
 - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia zakupu lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz tytułu trwałej utraty wartości.
 - 2) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od cen rynkowych w momencie otrzymania.
 - 3) Należności w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
 - 4) Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty lub według wartości godziwej.
 - 5) Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wskazanym w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji – zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych, lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją kierownika.
 - 6) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.
 - przyjęta metoda amortyzacji:
 - 1) Zużycie środków trwałych - tak zwane wysoko-cenne (o większej wartości) przyjmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych, odpisuje się w koszty raz w roku, metodą liniową, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych, poczynając od miesiąca następnego po przyjęciu środka do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży pozostałości środka trwałego.
 - 2) Zużycie pozostałych środków trwałych odpisuje się w koszty bieżącego okresu (amortyzuje i umarza) jednorazowo – w momencie zakupu (przekazania do użytkowania).
 - 3) Wartości niematerialne i prawne, do których zalicza się składniki o cenie nabycia powyżej 10 000zł, w tym również od ich wartości początkowej w sposób następujący:
 - a) Poniżej 10 000zł – zalicza się w koszty w momencie zakupu,
 - b) Powyżej 10 000zł – raz w roku, metodą liniową, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych, poczynając od miesiąca następnego po ich zakupie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia 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.

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne	
1.1.	Grunty					- zł				-	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	313,20				- zł				-	313,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 169,00				- zł				-	123 169,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	35 523,35				- zł				-	35 523,35
1.4.	Środki transportu	0,00				- zł				-	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	9 381,00				- zł				-	9 381,00
RAZEM		168 386,55zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	-	168 386,55

Tabela Nr 2

Zmiana wartości początkowej WNI

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne	
1	Wartości niematerialne i prawne	46 559,45	5 948,71			- zł				- zł	52 508,16 zł
RAZEM		46 559,45zł	5 948,71 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	52 508,16 zł

1.2. *Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. – nie dotyczy*

1.3. *Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych*

Tabela Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2.	Długoterminowe aktywa finansowe			
Razem		0 zł	0 zł	0 zł

1.4. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Tabela Nr 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
					- zł
					- zł
					- zł
Razem		0 zł	0 zł	0 zł	0 zł

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.*

Tabela Nr 7

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów				- zł
2	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy				- zł
3	Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				- zł
Razem		0 zł	0 zł	0 zł	0 zł

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

Tabela Nr 8

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje								- zł
2	Udziały								- zł
3	Dłużne papiery wartościowe								- zł
4	Inne papiery wartościowe								- zł
Razem		0	0 zł	0	0 zł	0	0 zł	0	0 zł

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).

Wysokość odpisów aktualizujących należności w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
- wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
- wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane przedstawia Tabela Nr 9.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Powyższe dane przedstawia Tabela Nr 10.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- *powyżej 1 roku do 3 lat,*
- *powyżej 3 do 5 lat,*
- *powyżej 5 lat.*

Długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty prezentuje Tabela nr 11.

Tabela Nr 9

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
I	Należności ogółem	5 027 458,15	880 187,56			- zł	5 907 645,71 zł
1.1	Należności długoterminowe					- zł	- zł
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	5 027 458,15	880 187,56			- zł	5 907 645,71 zł
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					- zł	- zł
1.2.2	Należności od budżetów					- zł	- zł
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					- zł	- zł
1.2.4	Pozostałe należności	5 027 458,15	880 187,56			- zł	5 907 645,71 zł
II	Zaległości finansowe					- zł	- zł
Razem		5 027 458,15zł	880 187,56zł	- zł	- zł	- zł	5 907 645,71 zł

Tabela nr 11
Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu

Lp.	specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	wartość wskazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	Razem:	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł

1.10. *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 zwrotnego.*

Nie dotyczy

1.11. *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.*

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia poniższa tabela Nr 12.

Tabela Nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	
2	Zastaw	
3	Inne zabezpieczenie	
	Razem	0,00

1.12. *Łączna kwota 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*

Wartość i rodzaj zobowiązań warunkowych przedstawia tabela Nr 13.

Tabela Nr 13

Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancje		
2	Poręczenia		
-	w tym: poręczenia wekslowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonalne umowy		
5	Inne		
	Razem:	0,00	0,00

1.13. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.*

Saldo konta 640: 0,00zł

1.14. *Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.*

Otrzymane gwarancje i poręczenia ujmowane w ewidencji pozabilansowej: 0,00zł.

1.15. *Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.*

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalne i rentowe,
- świadczenia urlopowe,
- inne świadczenia pracownicze.

Powyższe dane obrazuje tabela nr 14.

Tabela nr 14
Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	30 420,00
3	Świadczenia urlopowe	864,00
4	Inne: Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 330,00
5	Inne: dofinansowanie do zakupu okularów	1 000,00
6	Inne: dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022r.	105 978,00
7	Inne: ryczałt na przejazdy lokalne	14 188,06
Razem:		198 780,06 zł

1.16. *Inne informacje.*

Wartość odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie – nie dotyczy.

2.1. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Tabela nr 15
Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	stan na początek roku	zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku
I	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Materiały					
2	Półprodukty i produkty w toku					
3	Produkty gotowe					
4	Towary					

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

Pozycja ta nie występuje w jednostce.

Tabela Nr 15

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
		- zł		
		- zł		
		- zł		
		- zł		
		- zł		
Razem		0 zł	0 zł	0 zł

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie – w roku obrotowym nie wystąpiły.

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje.

Struktura zatrudnienia na ostatni dzień roku obrotowego:

- Dyrektor – 1 etat
- Sekcja Ekonomiczno-Administracyjna
 - Główny Księgowy – 1 etat
 - Księgowa – 1 etat
 - Sprzątaczką – 0,5 etatu
 - Pracownik biurowy – 1 etat
- Zespół ds. Realizacji Zadań z Zakresu Pomocy Społecznej
 - Organizator Pomocy Społecznej – 1 etat
 - Specjalista pracy socjalnej – 1 etat
 - Starszy pracownik socjalny – 2 etaty
 - Asystent rodziny – 1 etat

- Zespół ds. Organizowania Usług Społecznych
 - Organizator Usług Społecznych – 1 etat
 - Koordynator Indywidualnych Planów Usług Społecznych – 2 etaty
 - Organizator Społeczności Lokalnej – 1 etat
 - Opiekunki – 5,5 etatów
 - Opiekunki w ramach umowy zlecenia – 5 osób
 - Asystent osoby niepełnosprawnej – 1 etat

- Sekcja Świadczeń Zabezpieczenia Społecznego
 - Inspektor ds. funduszu alimentacyjnego i postępowania wobec dłużników alimentacyjnych – 1 etat
 - Inspektor ds. dodatków mieszkaniowych – 1 etat
 - Starszy inspektor ds. świadczeń rodzinnych – 1 etat
 - Inspektor ds. administracyjnych oraz stypendiów i zasiłków szkolnych – 1 etat

- Kluby Senior +
 - Opiekun Klubu Senior + – 3 etaty

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

W jednostce nie było zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Nie wystąpiły także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.