Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Centrum Usług Społecznych w Mszczonowie ul.Grójecka 45 96-320 Mszczonów		Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON **00053058300028**	sporządzony na dzień: **31-12-2021 r.**	**B0D6888C379A4AF6**

URZĄD MIEJSKI w Mszczonowie Biuro Podawcze
WPŁYNĘŁO DNIA 2022 -05- 27
L.dz. ....
ilość za

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Górniak
(główny księgowy)

2022.05.27
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH
w Mszczonowie
Monika Malczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Górniak

(główny księgowy)

2022.05.27
rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH
w Miszczonowie
Monika Malczak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Społecznych w Mszczonowie
1.2	siedzibę jednostki
	MSZCZONÓW
1.3	adres jednostki
	ul. Grójecka 45, 96-320 MSZCZONÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc Społeczna Pozostala
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 2. Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu nr 021.13.2021 Dyrektora Centrum Usług Społecznych z dnia 1 lipca 2021 w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości 3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 1) Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza się do ewidencji bilansowej aktywów 2) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, ale wyższej niż 3500 zł, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe" i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 3) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3500 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, dla wymienionych składników prowadzona jest ewidencja wartościowo-ilościowa 4) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się ponadto meble,książki 5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł amortyzuje się metodą liniową według stawek amortyzacyjnych. 6) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 7) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 3500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu 8) Należności i zobowiązania z tytułu dostaw, towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału 9) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty 10) Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości 11) Ewidencję kosztów działalności prowadzi się w układzie rodzajowym kosztów na kontach zespołu 4 12) W ciągu roku obrotowego nie wprowadzono zmiany w zasadach rachunkowości i wyceny na podstawie Zarządzenia Nr 021.13.2021 Dyrektora CUS.
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
	BO 318 401,01 zwiększenia 39 047,71 Wyposażenie pokoi na Warszawskiej , krzesła obrotowe 16 zst. drukarka. urządzenie wielofunkcyjne , ekspres do kawy. Zmniejszenia 3 500,00 szafki ,czajnik, radia. stan końcowy BZ 348 198,72. Środki transportowe 60 990,00. Wszystkie środki trwałe są w 100% umorzene.
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 wieczyście
	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
	Komputer MRPIPS Warszawa, Komputer wartość 4 234,89 , terminale wartość 2 938,58 . Umowa użyczenia pomiędzy Gminą Mszczonów a MOPS - Budynek biurowy o wartości 282 209,22
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)
	Atualizacja należności "Dłużnik alimentacyjny" BO kwota 3 423 004,80 BZ kwota 3 891 629,07
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Stan na początek roku 9 186 057,46 zł. stan na koniec roku 9 269 368,50 zł.
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Utworzone rezerwy: Świadczenia wychowawcze, rodzinne ,fundusz alimentacyjny kwota 9166750 zł. Nagrody jubileuszowe 73566,50zł. odprawa emerytalna 29052 zł.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych świadczeń: 1) Jubileuszówki 6 501,75 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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 dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Górniak
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH
w Mszczonowie
Monika Malczak
.....
(kierownik jednostki)