

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
ELBLĄSKIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH
siedzibę jednostki
ELBLĄG
adres jednostki
82-300 ELBLĄG, UL. WINNA 9
podstawowy przedmiot działalności jednostki
POMOC SPOŁECZNA
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2023r. – 31.12.2023r.
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
NIE
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
- amortyzacja liniowa, do ustalania rocznej stawki amortyzacyjnej stosuje się załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych”, - wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ust.1 pkt.5 ustawy o rachunkowości, tj.: należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności (pomoc społeczna) odpisuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanego odpisu do 100% należności.
inne informacje
BRAK
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przebieżenie	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	48621,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	48621,09
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	48621,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48621,09
2.1	Grunty	147675,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147675,18
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6974777,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	6974777,07
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	299715,49	118620,00	0,00	0,00	118620,00	0,00	36442,97	0,00	36442,97	381892,52
2.4	Środki transportu	123490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123490,00
2.5	Inne środki trwałe	86294,40	14760,00	0,00	0,00	14760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101054,40
2.	Razem środki trwałe	7631952,14	133380,00	0,00	0,00	133380,00	0,00	36442,97	0,00	36442,97	7728889,17
3.	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
4.	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7631952,14	133380,00	0,00	0,00	133380,00	0,00	36442,97	0,00	36442,97	7728889,17
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdania	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dot. Zbytych składników	Dot. Zlikwidowanych	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	48621,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48621,09
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	48621,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	48621,09
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2995814,19	174369,43	0,00	0,0	174369,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3170183,62
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	299073,85	1249,98	0,00	0,00	1249,98	0,00	36442,97	0,00	36442,97	263880,86
2.4	Środki transportu	43221,57	24698,04	0,00	0,00	24698,04	0,00	0,00	0,00	0,00	67919,61
2.5	Inne środki trwałe	71223,42	4735,50	0,00	0,00	4735,50	0,00	0,00	0,00	0,00	75958,92
2.	Razem środki trwałe	3409333,03	205052,95	0,00	0,00	205052,95	0,00	36442,97	0,00	36442,97	3577943,01
3.	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
4.	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3409333,03	205052,95	0,00	0,00	205052,95	0,00	36442,97	0,00	36442,97	3577943,01

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
BRAK						
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
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	0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	
wartość gruntów użytkowanych wieczystość						
Wyszczególnienie			Stan na koniec roku			
Powierzchnia (m2)			0			
Wartość w zł.			0,00			
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
Wyszczególnienie			Wartość na koniec roku			
1. Grunty			0,00			
2. Budynki, 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. Razem			0,00			
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
BRAK						
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)						
Lp.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Odpisy od należności długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odpisy od należności krótkoterminowych	36 222,53	0,00	0,00	2 879,89	33 342,64
3	Odpisy od należności finansowych z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	36 222,53	0,00	0,00	2 879,89	33 342,64
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 3 lat

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

powyżej 3 do 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

0,00

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

0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
0,00			
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	
1	Odprawy emerytalne	105 105,60	
2	Nagrody jubileuszowe	119 573,20	
	Razem	224 678,80	
inne informacje			
BRAK			
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
0,00			
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
Wyszczególnienie		Kwota w roku obrotowym	
Ogólny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym		0,00	
- odsetki		0,00	
- różnice kursowe		0,00	
Razem		0,00	
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Wyszczególnienie		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Przychody, z tego		0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości		0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie		0,00	0,00
Koszty, z tego		0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości		0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie		0,00	0,00
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			
BRAK			
inne informacje			
BRAK			
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
BRAK			

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Małgorzata Pałasz
Data: 2024.01.29 12:01:06 CET
(główny księgowy)

.....2024-01-29.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Beata Kulesza
Data: 2024.01.29 12:45:25 CET
(kierownik jednostki)

