

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Integracji Społecznej
1.2	siedzibę jednostki ul. B. Prusa 3A 26-110 Skarżysko-Kamienna
1.3	adres jednostki ul. B. Prusa 3A 26-110 Skarżysko -Kamienna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
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) <ol style="list-style-type: none"> <li>1 Rokiem obrotowym jest rok budżetowy.</li> <li>2 Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</li> <li>3 Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową..</li> <li>4 Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą</li> <li>5 Środki trwałe wycenia się według cen netto zakupu lub wartości z decyzji, dokumentu dostawy czy innych posiadanych dokumentów (nieodpłatnie otrzymane, nabyte w drodze darowizny czy ujawnione w drodze inwentaryzacji)</li> <li>6 Przyjmuje się trzy przedziały wartości środków trwałych:                     <ol style="list-style-type: none"> <li>a) powyżej 10.000,- zł – środki trwałe ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 011 i amortyzowane liniowo wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li> <li>b) powyżej 1.000,- zł do 10.000,- zł włącznie – pozostałe środki trwałe ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>c) do 1.000,- zł włącznie - ewidencjonowane jedynie ilościowo i spisywane jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania.</li> </ol> </li> <li>7 Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen netto lub wartości z decyzji czy dokumentu dostawy (nieodpłatnie otrzymane i nabyte w drodze darowizny) i amortyzuje jednorazowo (wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,- zł włącznie) lub metodą liniową (wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł) przez okres 24 miesięcy tj. stosując odpis amortyzacyjny w wysokości 50% w stosunku rocznym (licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie) lub 60 miesięcy tj. odpis amortyzacyjny w wysokości 20% w stosunku rocznym (pozostałe wartości niematerialne i prawne).</li> <li>8 Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności) w przypadkach i w wysokości ustalonej w ustawie o rachunkowości.</li> <li>9 Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.</li> <li>10 Prowadzi się gospodarkę magazynową dotyczącą (art. spożywczych)</li> <li>11 Materiały wycenia się wg ceny netto zakupu.</li> </ol>
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 Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 1
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 wieczystość Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 2
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 Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 3 Brak Danych
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) Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.12.	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 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 Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

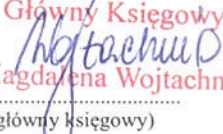
Główny Księgowy  
*Magdalena Wojtachnio*  
 Magdalena Wojtachnio

2021-03-30

DYREKTOR  
 Centrum Integracji Społecznej  
*Edyta Górlicka*  
 Edyta Górlicka



	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Ekwiwalent urlopowy-4.875,44 nagroda jubileuszowa 17.773,20
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 0,00 zł
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  
  
 Magdalena Wojtachnio  
 (główny księgowy)

2021-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Centrum Integracji Społecznej  
  
 Edyta Gorlicka  
 (kierownik jednostki)

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4-5-6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9-10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14-15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)				Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WNIP	21 890,64		1 421,95		1 421,95				0,00	23 312,59	21 890,64		1 421,95		1 421,95	0,00	23 312,59	0,00	0,00
<b>Razem WNIP</b>		<b>21 890,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 421,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 421,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 312,59</b>	<b>21 890,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 421,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 421,95</b>	<b>0,00</b>	<b>23 312,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Grunty	4 500,00				0,00				0,00	4 500,00					0,00		0,00	4 500,00	4 500,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	707 435,35				0,00				0,00	707 435,35	191 976,64		17 685,88		17 685,88		209 662,52	515 458,71	497 772,83
3	Urządzenia techniczne i maszyny	150 538,56				0,00				0,00	150 538,56	139 571,13		4 848,09		4 848,09		144 419,22	10 967,43	6 119,34
4	Środki transportu	175 487,03				0,00		10 122,00		10 122,00	165 365,03	85 693,34		25 921,95		25 921,95	10 122,00	101 493,29	89 793,69	63 871,74
5	Inne środki trwałe	188 211,86		54 294,53		54 294,53		10 403,91		10 403,91	232 102,48	188 211,86		54 294,53		54 294,53	10 403,91	232 102,48	0,00	0,00
<b>Razem środki trwałe</b>		<b>1 226 172,80</b>	<b>0,00</b>	<b>54 294,53</b>	<b>0,00</b>	<b>54 294,53</b>	<b>0,00</b>	<b>20 525,91</b>	<b>0,00</b>	<b>20 525,91</b>	<b>1 259 941,42</b>	<b>605 452,97</b>	<b>0,00</b>	<b>102 750,45</b>	<b>0,00</b>	<b>102 750,45</b>	<b>20 525,91</b>	<b>687 677,51</b>	<b>620 719,83</b>	<b>572 263,91</b>

DYREKTOR  
 Centrum Integracji Społecznej  
*Edyta Gorlicka*

2021-04-09

Główny Księgowy  
*Magdalena Wojtachnio*







Tabela Nr 4 - pkt 1.7

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)		
		Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie			
1	2	3	4	5	6	7
	osoby fizyczne należności	17 590,34	965,33	1 463,83	3 572,14	13 519,70
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	<b>Razem</b>	<b>17 590,34</b>	<b>965,33</b>	<b>1 463,83</b>	<b>3 572,14</b>	<b>13 519,70</b>

URZĄD MIASTA Skarżyska-Kamiennej  
 Biuro Obsługi Interesanta  
 2021 -03- 30  
 Wzrostyła

Główny Księgowy  
*Magdalena Wojtachnio*  
 Magdalena Wojtachnio

2021-03-30

DYREKTOR  
 Centrum Integracji Społecznej  
*Edyta Górlicka*  
 Edyta Górlicka