

CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ


26-110 Skarżysko-Kamienna

ul. B.Prusa 3A

tel./ fax: 41 25 20 590

NIP 663-185-90-60 REGION 260438350

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Miasta Skarżyska-Kamiennej
Biuro Obsługi InteresantaWpłynęło
2022 -04- 15


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2021 r. – 31.12.2021 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) <ul style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. 4. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. 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). 6. Przyjmuje się trzy przedziały wartości środków trwałych: <ul style="list-style-type: none"> a) powyżej 10 000,00 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, b) powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł włącznie – pozostałe środki trwałe ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarzone w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, c) do 1 000,00 zł włącznie - ewidencjonowane jedynie ilościowo i spisywane jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania. 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 10 000,00 zł włącznie) lub metodą liniową (wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 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). 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. 9. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. 10. Prowadzi się gospodarkę magazynową dotyczącą (art. spożywczych). 11. Materiały wycenia się wg ceny netto zakupu.

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

2022-04-15
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Edyta Gorlicka

(kierownik jednostki)

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	Szczególone 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 wieczysto
	Szczególone 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
	Szczególone 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)
	Szczególone 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

2022-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Edyta Gorlicka

(kierownik jednostki)

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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent urlopowy: 1 355,10 zł, nagroda jubileuszowa: 5 700,00 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
	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

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Buryło

.....
(główny księgowy)

2022-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Edyta Górlicka

.....
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 - pkt 1.1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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
I.	WNIP	23 312,59		0,00		0,00				0,00	23 312,59	23 312,59		0,00		0,00		23 312,59	0,00	0,00
	Razem WNIP	23 312,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 312,59	23 312,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 312,59	0,00	0,00
I.	Grunt	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	209 662,52		17 685,88		17 685,88		227 348,40	497 772,83	480 086,95
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	150 538,56		18 506,03		18 506,03				0,00	169 044,59	144 419,22		3 226,78		3 226,78		147 646,00	6 119,34	21 398,59
4.	Środki transportu	165 365,03		0,00		0,00				0,00	165 365,03	101 493,29		23 574,62		23 574,62		125 067,91	63 871,74	40 297,12
5.	Inne środki trwałe	232 102,48		23 954,48		23 954,48				0,00	256 056,96	232 102,48		23 954,48		23 954,48		256 056,96	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	1 259 941,42	0,00	42 460,51	0,00	42 460,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 401,93	687 677,51	0,00	68 441,76	0,00	68 441,76	0,00	756 119,27	572 263,91	546 282,66

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Agnieszka Buryło
 (główny księgowy)

2022-04-15
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górlicka
 (kierownik jednostki)

Jużewo Miasta Skarżyska-Kamiennej
 Biuro Obsługi Interesanta
 Wpłynęło
 2022-04-15
Wpłynęło

