



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ul. Prusa 3A 26-110 Skarżysko-Kamienna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: PREZYDENTMIASTA
Numer identyfikacyjny REGON 260438350		975F6A23DC31453F 

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

Urząd Miasta w Skarżysku-Kamiennej
Biuro Obsługi Interesanta

Wpłynęło
17. 04. 2024

L.Dz. podpis 

**Dostarczone
osobiście**

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Anna Buryło
(główny księgowy)

2024.04.17
rok mies. dzień

Edyta Sylwia Górlicka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Anna Buryło
(główny księgowy)

2024.04.17
rok mies. dzień

Edyta Sylwia Górlicka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

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 01.01.2023 r. – 31.12.2023 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">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 trwale 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:<ol style="list-style-type: none">a) powyżej 10 000,00 zł – środki trwale 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 trwale 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.

Główny Księgowy


Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

17. KWI. 2024


(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej


Edyta Górlicka

(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.	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

Główny Księgowy

Agnieszka Buryło
(główny księgowy)

17. KWI. 2024
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Edyta Górska
(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: 1 621,28 zł; nagroda jubileuszowa: 34 645,50 zł; odprawa emerytalna: 46 320,00 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
	W ciągu roku koszt inwestycji wyniósł 152 614,36 zł. Została ona sfinansowana z dotacji celowej z UM w kwocie 115 063,42 zł oraz środków własnych w kwocie 37 550,94 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
Agnieszka Buryło
.....
(główny księgowy)

17. KWI. 2024
.....
(dzień, miesiąc, rok)

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)	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)	przenieszenie	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	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
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
1.	Grunt	4 500,00								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	245 034,28		17 685,88		17 685,88		262 720,16	462 401,07	444 715,19
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	169 044,59				0,00				0,00	169 044,59	151 033,70		3 387,70		3 387,70		154 421,40	18 010,89	14 623,19
4.	Środki transportu	165 365,03		152 614,36		152 614,36	0,00	0,00	0,00	0,00	317 979,39	148 092,17		16 428,97		16 428,97	0,00	164 521,14	17 272,86	153 458,25
5.	Inne środki trwałe	261 149,05		23 496,50		23 496,50	0,00	0,00	0,00	0,00	284 645,55	261 149,05		23 496,50		23 496,50	0,00	284 645,55	0,00	0,00
Razem środki trwałe		1 307 494,02	0,00	176 110,86	0,00	176 110,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 483 604,88	805 309,20	0,00	60 999,05	0,00	60 999,05	0,00	866 308,25	502 184,82	617 296,63

Główny Księgowy
Agnieszka Buryło
(główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górnicka
(kierownik jednostki)

17. KWI. 2024
(dzień, miesiąc, rok)

CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ

26-110 Skarżysko-Kamienna

ul. B.Prusa 3A

tel./ fax: 41 25 20 590

NIP 663-185-90-60 REGON 260438350

Tabela Nr 2 - pkt 1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja/nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

17. Kwi. 2024

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Edyta Górlicka

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Skarżysku-Kamiennej
Biuro Obsługi Interesanta

Wpłynęło

17. 04. 2024

L.Dz podpis

**Dostarczono
osobiście**

CENTRUM INTEGRACJI SPOLECZNEJ

26-110 Skarżysko-Kamienna

ul. B.Prusa 3A

tel / fax: 41 25 20 590

Tabela Nr 3 - pkt 1.5

NIP 663-185-90-60 REGON 260438350

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	brak danych				0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Agnieszka Buryło
Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

17. KWI. 2024

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górlicka
Edyta Górlicka

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Skarżysku-Kamiennej
Biuro Obsługi Interesanta

Wpłynęło 17. 04. 2024

L. Dz. podpis *Colen*

Dostarczone
osobiście

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	osoby fizyczne należności	15 816,64	1 009,95	0,00	0,00	16 826,59
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem	15 816,64	1 009,95	0,00	0,00	16 826,59

Główny Księgowy
 Agnieszka Buryło

(główny księgowy)

17. KWI. 2024

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej
 Edyta Górlicka

.....
 (kierownik jednostki)