


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 01.01.2018 r. – 31.12.2018 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 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: <ul style="list-style-type: none"> a) powyżej 10.000,- 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,- zł do 10.000,- 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,- 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,- 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). 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.
5.	inne informacje Nie dotyczy



27 03. 2019.

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
	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 wieczysto
	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

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent urlopowy-5.172,48 odprawa rentowa 13.464,00 jubileusz 7.020,00
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
	50.199,94zł
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ

(główny księgowy)

2019-09-27
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
(kierownik jednostki)
Edyta Górlicka

CENTRUM INTEGRACJI SPOLECZNEJ

26-110 Skarżysko-Kamienna

Tabela Nr 1 - pkt 1.1 B.Prusa 3A

tel./ fax: 41 25 20 590

NIP: 663-185-90-60 REGON: 14151560

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			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)
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	WNiP	21 890,64				0,00				0,00	21 890,64
Razem WNiP		21 890,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 890,64
1	Grunty	4 500,00				0,00				0,00	4 500,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	707 435,35				0,00				0,00	707 435,35
3	Urządzenia techniczne i maszyny	124 923,28		8 386,99		8 386,99				0,00	133 310,27
4	Środki transportu	126 316,77				0,00				0,00	126 316,77
5	Inne środki trwałe	176 046,47		1 597,26		1 597,26				0,00	177 643,73
Razem środki trwałe		1 139 221,87	0,00	9 984,25	0,00	9 984,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 206,12

GŁÓWNA KASOWA
CENTRUM INTEGRACJI SPOLECZNEJ

Arleta...

27.03.2019

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górnicka

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	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
21 890,64				0,00		21 890,64	0,00	0,00
21 890,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 890,64	0,00	0,00
156 604,88		17 685,88		17 685,88		174 290,76	4 500,00	4 500,00
104 259,67		13 235,08		13 235,08		117 494,75	550 830,47	533 144,59
36 014,15		19 922,57		19 922,57		55 936,72	90 302,62	70 380,05
174 693,71		2 950,02		2 950,02		177 643,73	1 352,76	0,00
471 572,41	0,00	53 793,55	0,00	53 793,55	0,00	525 365,96	667 649,46	623 840,16

GŁÓWNA KASJERKA
CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ
Asystent Zarządu

27 03. 2019

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górlicka

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Miasta Skarżyska-Kamiennej
Biuro Obsługi Interesanta
Wpłynęło 2019 -03- 27
L.dz. podp. *[Signature]*

GŁÓWNA KSIĘGOWA
CENTRUM INTEGRACJI SPOLECZNEJ
[Signature]
Agnieszka Szutarda

27 03 2019 Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
[Signature]
Edyta Górska

Tabela Nr 4 - pkt 1.7

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	
	osoby fizyczne należności	23 443,69	1 200,32	2 197,67	4 677,04	17 769,30	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
	Razem	23 443,69	1 200,32	2 197,67	4 677,04	17 769,30	

GŁÓWNA KASOWA
 CENTRUM INTEGRACJI SPOLECZNEJ
Ażalia Żuraw

27 03. 2013

Dyrektor
 Centrum Integracji Społecznej
Edyta Górska
 Edyta Górska

Urząd Miasta Skarżyska-Kamiennej
 Biuro Usługi Interesanta
 Wpłynięcie 2019 -03- 27
 L.dz. podpis *Małucha*