

CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ  
ul. Parkowa 6  
28-200 Staszów  
tel. (0-15) 994-38-02

Centrum Integracji Społecznej w Staszowie



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Staszów dnia 29-03-2024

|                                                                                                                                                                                   |                                                                       |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Centrum Integracji Społecznej</b><br><b>ul. Parkowa 6</b><br><b>28-200 Staszów</b><br><b>tel. (0-15) 864-38-02</b><br>28-200 STASZÓW | BILANS<br>jednostki budżetowej i samorządowego<br>zakładu budżetowego | Adresat:<br><b>Burmistrz Miasta i Gminy Staszów</b> |
|                                                                                                                                                                                   |                                                                       | Wysłać bez pisma przewodniego                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>260433559</b>                                                                                                                                   | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r.                                 |                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A Aktywa trwałe</b>                                                                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>A Fundusz</b>                                                                         | <b>-2 110,98</b>      | <b>-1 836,74</b>    |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          |                       |                     | A.I Fundusz jednostki                                                                    | -2 045,28             | -2 110,98           |
| <b>A.II Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>A.II Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                                  | <b>-65,70</b>         | <b>274,24</b>       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)                                                                    |                       | 274,24              |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              |                       |                     | A.II.2 Strata netto (-)                                                                  | -65,70                |                     |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                       |                     | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                      |                       |                     |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               |                       |                     | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                             |                       |                     |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     |                       |                     | <b>B Fundusze placówek</b>                                                               |                       |                     |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   |                       |                     | <b>C Państwowe fundusze celowe</b>                                                       |                       |                     |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  |                       |                     | <b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                          | <b>34 871,17</b>      | <b>42 059,46</b>    |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  |                       |                     | D.I Zobowiązania długoterminowe                                                          |                       |                     |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      |                       |                     | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                                        | 32 949,05             | 40 222,72           |
| <b>A.III Należności długoterminowe</b>                                                                                       |                       |                     | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              |                       | 1 845,64            |
| <b>A.IV Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 3 053,86              | 4 448,17            |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       |                       |                     | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 11 003,24             | 12 064,11           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              |                       |                     | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 18 061,36             | 19 829,54           |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  |                       |                     | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            |                       |                     |
| <b>A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                           |                       |                     | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                       |                     |
| <b>B Aktywa obrotowe</b>                                                                                                     | <b>32 760,19</b>      | <b>40 222,72</b>    | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                       |                     |
| <b>B.I Zapasy</b>                                                                                                            | <b>1 922,12</b>       | <b>1 836,74</b>     | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 830,59                | 2 035,26            |
| B.I.1 Materiały                                                                                                              |                       |                     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 830,59                | 2 035,26            |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                                                          |                       |                     | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   |                       |                     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                                                        | 1 922,12              | 1 836,74            | <b>D.III Rezerwy na zobowiązania</b>                                                     |                       |                     |
| B.I.4 Towary                                                                                                                 |                       |                     | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 1 922,12              | 1 836,74            |
| <b>B.II Należności krótkoterminowe</b>                                                                                       | <b>5 661,67</b>       | <b>5 917,01</b>     |                                                                                          |                       |                     |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 5 609,14              | 5 812,87            |                                                                                          |                       |                     |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                                                                | 52,53                 | 104,14              |                                                                                          |                       |                     |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                                                                  |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| <b>B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                | <b>25 176,40</b>      | <b>32 468,97</b>    |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                                                             |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                             | 25 176,40             | 32 468,97           |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                       |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                                                                |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                                                    |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                                                             |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| <b>B.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                       |                       |                     |                                                                                          |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                          | <b>32 760,19</b>      | <b>40 222,72</b>    | <b>Suma pasywów</b>                                                                      | <b>32 760,19</b>      | <b>40 222,72</b>    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bugaj Aneta*  
mgr Aneta Bugaj  
(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Centrum Integracji Społecznej  
*Aneta Adwent*  
mgr Aneta Adwent  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                             |  |                                                         |                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b><br>ul. Parkowa 6<br>28-200 Staszów<br>tel. (0-15) 864-38-02 |  | Adresat:<br><br><b>Burmistrz Miasta i Gminy Staszów</b> |                                  |
| 260433559<br>Nr identyfikacyjny REGON                                                                                                       |  | Wysłać bez pisma przewodniego                           |                                  |
| <b>ZESTAWIENIE</b><br>zmian w funduszu jednostki                                                                                            |  | sporządzony<br>na dzień 31 grudnia 2023 r.              |                                  |
|                                                                                                                                             |  | stan na koniec roku<br>poprzedzając.                    | stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         |  | <b>-2 512,24</b>                                        | <b>-2 045,28</b>                 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          |  | 466,96                                                  | 0,00                             |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |  | 466,96                                                  | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               |  | 0,00                                                    | 65,70                            |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |  | 0,00                                                    | 65,70                            |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |  |                                                         | 0,00                             |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |  |                                                         |                                  |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          |  | <b>-2 045,28</b>                                        | <b>-2 110,98</b>                 |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>                                                                                      |  | <b>-65,70</b>                                           | <b>274,24</b>                    |
| 1. zysk netto +                                                                                                                             |  | 0,00                                                    | 274,24                           |
| 2. strata netto -                                                                                                                           |  | -65,70                                                  | 0,00                             |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              |  | 0,00                                                    | 0,00                             |
| <b>V. Fundusz (poz.II+,-III)</b>                                                                                                            |  | <b>-2 110,98</b>                                        | <b>-1 836,74</b>                 |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Bugać Aneta  
mgr Aneta Bugaj  
(główny księgowy)

2024-03-29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Integracji Społecznej  
.....  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             |                                                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b><br><b>ul. Parkowa 6</b><br><b>28-200 Staszów</b><br><b>tel. (0-15) 864-38-02</b> | <b>Rachunek zysków i strat</b><br><b>jednostki</b><br>(wariant porównawczy)<br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31 grudnia 2023 r.</b> | Adresat:<br><br><b>Burmistrz</b><br><b>Miasta i Gminy Staszów</b> |  |
| Nr identyfikacyjny REGON<br><b>260433559</b>                                                                                                                       |                                                                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego                                     |  |
|                                                                                                                                                                    | stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego                                                                                                      | stan na koniec<br>roku<br>bieżącego                               |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                   | <b>1 150 114,99</b>                                                                                                                         | <b>1 265 739,85</b>                                               |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                          | 187 731,12                                                                                                                                  | 210 998,53                                                        |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                         | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                | 962 383,87                                                                                                                                  | 1 054 741,32                                                      |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                          | <b>1 150 228,50</b>                                                                                                                         | <b>1 265 854,03</b>                                               |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                   | 99 167,12                                                                                                                                   | 61 118,06                                                         |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                   | 37 244,12                                                                                                                                   | 37 327,03                                                         |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                   | 360 437,87                                                                                                                                  | 414 324,30                                                        |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                     | 207 366,05                                                                                                                                  | 233 245,17                                                        |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                    | 1 076,00                                                                                                                                    | 908,00                                                            |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                         | 444 937,34                                                                                                                                  | 518 931,47                                                        |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                         | <b>-113,51</b>                                                                                                                              | <b>-114,18</b>                                                    |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>24 039,46</b>                                                                                                                            | <b>356,54</b>                                                     |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                     | 24 039,46                                                                                                                                   | 356,54                                                            |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                              | <b>24 000,00</b>                                                                                                                            | <b>0,00</b>                                                       |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku    | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                    | 24 000,00                                                                                                                                   | 0,00                                                              |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                     | <b>-74,05</b>                                                                                                                               | <b>242,36</b>                                                     |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>8,35</b>                                                                                                                                 | <b>31,88</b>                                                      |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                        | 8,35                                                                                                                                        | 31,88                                                             |  |
| III. Inne                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                                                 | <b>0,00</b>                                                       |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| II. Inne                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                        | 0,00                                                              |  |
| <b>J. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                                                                                                         | <b>-65,70</b>                                                                                                                               | <b>274,24</b>                                                     |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                 | <b>0,00</b>                                                       |  |

|                                                                  |        |        |
|------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) | 0,00   | 0,00   |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K)                               | -65,70 | 274,24 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.
- 3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bugaj Aneta*  
mgr Aneta Bugaj  
Aneta Bugaj

2024-03-29

KIEROWNIK  
Centrum Integracji Społecznej  
*Agnieszka Adwent*  
mgr Agnieszka Adwent

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.  | Sprawozdanie finansowe Centrum Integracji Społecznej ul. Parkowa 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 poz. 120) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342). |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | Centrum Integracji Społecznej w Staszowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | ul. Parkowa 6, 28-200 Staszów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | ul. Parkowa 6, 28-200 Staszów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | wg. Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):<br>88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | 01.01.2023 roku do 31.12.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>a) Wartości niematerialne i prawne:<br/>Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według ceny nabycia i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat.</p> <p>b) Środki trwałe:<br/>Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację.<br/>Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.<br/>Środki umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł. Jednak większej niż 1.000,00 zł.<br/>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Koszty według rodzajów”.</p> <p>Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym:<br/>- cenom zakupu,<br/>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i księgowane bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych, drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie.</p> <p>Wyroby gotowe<br/>Wytworzone wyroby gotowe ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej. Wyroby gotowe wycenione są według kosztów wytworzenia materiałów podstawowych i robocizny dla poszczególnej partii wyrobów.</p> <p>Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności.</p> |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Tabela 1.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                     |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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)  |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Odprawa emerytalna i nagroda jubileuszowa – 30.816,00 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                                                     |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                           |
| 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  
 Aneta Bugaj  
 Bugaj Aneta  
 (główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Agnieszka Adwent  
 Centrum Integracji Społecznej  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Agnieszka Adwent

### 1.1 Główne składniki aktywów trwałych

**RAZEM:**

| Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie – stan początek roku obrotowego (13) | 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) |
| 12                                                           | 13                                             | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     |
| 25 648,45                                                    | 25 648,45                                      |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 25 648,45                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 216 590,94                                                   | 216 590,94                                     |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 216 590,94                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 12 781,74                                                    | 12 781,74                                      |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 12 781,74                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 0,00                                                         | 0,00                                           |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 58 000,00                                                    | 58 000,00                                      |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 58 000,00                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 145 809,20                                                   | 145 809,20                                     |                                     |                             |      | 0,00                                    |                        | 145 809,20                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 242 239,39                                                   | 242 239,39                                     | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                    | 0,00                   | 242 239,39                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bugał Aneta  
mgr Aneta Bugaj

KIEROWNIK  
Centrum Integracji i Księgownej  
mgr Agnieszka Adwent