


| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Integracji Społecznej ul. Sikorskiego 10 22-300 Krasnystaw | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. | Adresat: Miasto Krasnystaw |
| Numer identyfikacyjny REGON 362030265 | | FA266C59A45691BF  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Czarniecka
 (główny księgowy)

2021.03.17


rok mies. dzień

Kierownik
 Centrum Integracji Społecznej
 w Krasnystawie
 Marek Piwko
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Czarniecka
(główny księgowy)

2021.03.17
rok mies. dzień


Kierownik
Centrum Integracji Społecznej
w Krasnymstawie
Marek Piwko
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Centrum Integracji Społecznej w Krasnymstawie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Sikorskiego 10, 22-300 Krasnystaw |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Sikorskiego 10, 22-300 Krasnystaw |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | 8559B- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane. Przedmiotem działania Centrum Integracji Społecznej jest reintegracja społeczna i zawodowa oraz zatrudnienie wspierane osób, które podlegają wykluczeniu społecznemu |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2020. do 31.12.2020. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <ul style="list-style-type: none"> • środki trwałe oraz wartości niematerialne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, przy ustalaniu amortyzacji środków trwałych i WNiP Jednostka uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności, przyjęty z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, • środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, • inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne według wartości nominalnej, • składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, • należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, • zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, • rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, • kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej. |
| 5. | inne informacje |
| | Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się gdy ich wartość jest wyższa od kwoty 350,00 zł. do kwoty granicznej określonej (w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych) – 10 000,00 zł. Dla tych środków dokonuje się odpisów amortyzacyjnych w momencie oddania ich do używania. |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |

| | |
|------|---|
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Zgodnie z tabela 1.1. i 1.2. |
| 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 |
| | Jednostka nie dokonała w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystość |
| | 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 |
| | Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Jednostka nie posiada papierów wartościowych |
| 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) |
| | Jednostka nie dokonała w roku obrotowym odpisów aktualizujących należności |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |

| | |
|-------|--|
| | Nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 78 386,76 zł. |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | Jednostka nie ponosiła w roku objętym sprawozdaniem nakładów na środki trwałe |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości |
| 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 |
| | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację majątkową Jednostki |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Czarniecka

(główny księgowy)

2021.03.17.

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Centrum Integracji Społecznej
w Krasnymstawie

Marek Piwko
(kierownik jednostki)

Część II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Tabela 1.1.

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------|---|---|----------------------------------|-------------|-----------------|---|-----------------------------------|-------------|---|--|
| | | | Nabycie | Przychody | Przemieszczenia | | Zbycie | Likwidacja | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 11 | 12 |
| 1 | Grunty | 4 053,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 053,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 053,00 |
| 2 | Budynki i budowle | 2 252 158,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 252 158,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 252 158,59 |
| 3 | Urządzenia techniczne | 73 505,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 505,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 505,07 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| | Razem ST | 2 409 716,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 409 716,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 409 716,66 |

1. 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Tabela 1.2.

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Umorzenie, stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie umorzenia | Ukorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-8) | Wartość netto składników aktywów | |
|------|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 053,00 | 4 053,00 |
| 2 | Budynki i budowle | 781 980,44 | 0,00 | 203 373,77 | 0,00 | 203 373,77 | 0,00 | 985 354,21 | 1 470 178,15 | 1 266 804,38 |
| 3 | Urządzenia techniczne | 32 622,73 | 0,00 | 8 150,49 | 0,00 | 8 150,49 | 0,00 | 40 773,22 | 40 882,34 | 32 731,85 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 46 666,67 | 0,00 | 11 200,00 | 0,00 | 11 200,00 | 0,00 | 57 866,67 | 33 333,33 | 22 133,33 |
| | Razem ST | 861 269,84 | 0,00 | 222 724,26 | 0,00 | 222 724,26 | 0,00 | 1 083 994,10 | 1 548 446,82 | 1 325 722,56 |

1.4. Wartość gruntów użytkowana wieczysto

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------|--|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | Powierzchnia w m ² | | | | |
| | | Wartość w zł | | | | |
| | | Powierzchnia w m ² | | | | |
| | | Wartość w zł | | | | |

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | Zwiększenie | Zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku | |
|-----|------------------|-----------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|---------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1. | Akcje | | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1 | | | | | | | | | |
| 4.2 | | | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | | |

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany odpisów aktualizujących w ciągu roku | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|-----------------------|---|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| | | | |
|------------------|-----------------------|---------------------|----------|
| — Powyżej 1 roku | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | do 3 lat |
| | | | |

| | | | |
|--------------------|-----------------------|---------------------|-------|
| — Powyżej 3 lat do | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | 5 lat |
| | | | |

| | | |
|-----------------|-----------------------|---------------------|
| — Powyżej 5 lat | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| | | |

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

| Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia środków trwałych ogółem | W tym | |
|--|---|---------|-----------------|
| | | Odsetki | Różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | |
| Środki trwałe w budowie | | | |

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub tych, które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok budżetowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1. Przychody, z tego: | | |
| 1.1 o nadzwyczajnej wartości | | |
| 1.2 które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. Koszty, z tego: | | |
| 2.1 o nadzwyczajnej wartości | | |
| 2.2 które wystąpiły incydentalnie | | |

**ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2019.
CIS W KRASNYMSTAWIE**

1. WYŁĄCZENIA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Jednostka powiązana | Pozycja RZiS | Kwota do włączeń |
|---|--------------|------------------|
| URZĄD MIASTA podatek od nieruchomości i trwały zarząd | B.IV. | 773,31 |
| ŚDS podatek od nieruchomości | B.IV | 368,00 |
| MOPS NOTY OBCIĄŻENIOWE OBIADY | B.II. | 15 259,80 |
| ŚDS NOTY OBCIĄŻENIOWE UŻYTKOWANIE BUD. | B.II | 5 302,06 |
| NOTY KOSZTY UŻ NIER. WSPÓLNE MOPS | XXXX | 1 701,22 |
| NOTY KOSZTY UŻ NIER. WSPÓLNE ŚDS | XXXX | 3 491,97 |

BILANS

| Jednostka powiązana | Pozycja | Kwota do włączeń |
|---------------------|---------|------------------|
| URZĄD MIASTA | D.II.7 | 0,73 |
| PGK Sp. z o.o. | D.II.1 | 1 003,51 |

2. ROZBIEŻNOŚCI MIĘDZY BILANS A RB-28S.

Różnica 0,73 zł. odsetki naliczone na dzień 31.12.2020. na koncie wyodrębnionym na środki z dotacji z EFS – przekazane do UM 08.01.2020.

Nierozliczone środki na realizację projektu – 44 057,26 zł.


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Czarniecka


Kierownik
Centrum Integracji Społecznej
w Krasnymstawie

Marek Piwko