

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KONIECPOLU
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Chrzastowska 6A, 42-230 Koniecpol
1.3	adres jednostki
	ul. Chrzastowska 6A, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań Gminy Koniecpol w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 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>Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się miesięcznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarzone są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100 %.</p> <p>Jednostka prowadzi RMK. Konto to służy do ewidencji kosztów przyszłych okresów (rozliczenia czynne), np. : polis ubezpieczeniowych, odpisu na ZFŚS – Tabela nr II.1.13.</p>

5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych przyjmuję się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 1 000,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane bezpośrednio w koszty.
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
	Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
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)
	Tabela nr II.1.7
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
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFSS
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

Iwona Przystańska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie ds. Skarbu
(główny księgowy)
Iwona Przystańska

2024.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Miejscowości Gminy Koniecpol
Czesław Suliga
(kierownik jednostki)

Tabela II. 1. 1.a Centrum Integracji Społecznej w Koniecpolu

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy:

01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	0 - grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego						0,00						0,00	0,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne						0,00						0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00						0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	8 550,00					0,00						0,00	8 550,00
	6 - urządzenia techniczne						0,00						0,00	0,00
	7 - środki transportu	54 824,00					0,00						0,00	54 824,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane						0,00						0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy						0,00						0,00	0,00
	1. Środki trwałe (011):	63 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 374,00
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	66 978,55	1 340,65	0,00	0,00	0,00	1 340,65		6 484,55	0,00	0,00	0,00	6 484,55	61 834,65
	3. Zbiory biblioteczne (014)	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
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop												0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00							0,00				0,00	0,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	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
	RAZEM	130 352,55	1 340,65	0,00	0,00	0,00	1 340,65	0,00	6 484,55	0,00	0,00	0,00	6 484,55	125 208,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Przysańska
w Rejonowym Stosie Wspólnych
Główny Księgowy
Iwona Przysańska

Sporządził: Iwona Przysańska

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Burmistrz
Gminy Koniecpol
Jarosław Suliga

Tabela II.1.1.b Centrum Integracji Społecznej w Koniecpolu

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0 - grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego					0,00				0,00	0,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	8 550,00				0,00				0,00	8 550,00
	6 - urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
	7 - środki transportu	54 824,00				0,00				0,00	54 824,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
	1. Środki trwałe (011):	63 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 374,00
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	66 978,55	1 340,65			1 340,65		6 484,55		6 484,55	61 834,65
	3. Zbiory biblioteczne (014)					0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop					0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu					0,00				0,00	0,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	130 352,55	1 340,65	0,00	0,00	1 340,65	0,00	6 484,55	0,00	6 484,55	125 208,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Przysiańska
w Rejonie Państwowych Wspólnych
Główny Księgowy

Iwona Przysiańska

Sporządził: Iwona Przysiańska

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
MIASTA GMINY KONIECPOL
Suzanna Suliga

Tabela II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Okres sprawozdawczy:

01.01.2023 - 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	18 219,56			0,00	18 219,56
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	18 219,56	0,00	0,00	0,00	18 219,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Gminie Koniecpol
Iwona Przystańska

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:

.....
MARSZAŁK GMINY KONIECPOL
Dariusz Suliga

Okres sprawozdawczy:

1.01.2023

31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	RMK-polisa ubez. komunikacyjnego	763,36	858,68
1.2.	RMK-polisa ubez. grupowego uczestników	183,48	209,67
1.3.	RMK-polisa ubez. NNW pracowników	0,00	0,00
1.4.	RMK polisa mienia i OC	238,75	226,25
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		1 185,59	1 294,60
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

Iwona Przysańska
(główny księgowy)

29.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Usług Społecznych
Sporządził: Iwona Przysańska
Iwona Przysańska

Burmistrz
MIASTO GMINY KONIECPOL
(kierownik jednostki)
Ryszard Suliga