


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Centrum Integracji Społecznej Plac 1 Maja 11/2 64-630 Ryczywół</p>	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: <p style="text-align: center;">Wójt Gminy Ryczywół</p>
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">387197907</p>		<p style="text-align: center;">279ADD5E3D75E335</p> 

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

Grażyna Bąk
(główny księgowy)

2023.01.31
rok mies. dzień

Krzysztof Piechowiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Bąk
(główny księgowy)

2023.01.31
rok mies. dzień

Krzysztof Piechowiak
(kierownik jednostki)

I. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2022

1.

1.1. Nazwa jednostki: Centrum Integracji Społecznej w Ryczywole

1.2. Adres siedziby: Plac 1 Maja 11/2, 64-630 Ryczywół

NIP: 606 010 95 19

REGON: 387197907

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczywole
Plac 1 Maja 11/2
64-630 Ryczywół
NIP: 606 010 95 19 REGON 387197907

1.3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zgodnie z ustawą o zatrudnieniu socjalnym, przedmiotem działalności Centrum Integracji Społecznej jest organizowanie reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacja zatrudnienia socjalnego na podstawie ustawy o zatrudnieniu socjalnym.

Usługi CIS w Ryczywole kierowane są w stosunku do grup osób, wymienionych w ustawie:

- 1) długotrwale bezrobotnych w rozumieniu przepisów o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy,
- 2) niepełnosprawnych, w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 03 stycznia 2022 roku i kończący się 31 grudnia 2022 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy jest rokiem budżetowym i pokrywa się z rokiem kalendarzowym

3. Zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Centrum Integracji Społecznej w Ryczywole jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego

1. Wycena aktywów i pasywów dokonywana będzie według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.
2. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, a w przypadku środków trwałych stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych nieodpłatnie – na podstawie decyzji właściwego organu. Wyceny tych środków dokonuje się wg wartości określonej w decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji o nieodpłatnym przekazaniu, przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego. Aktualizacji wyceny wartości środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów. W bilansie wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wykazuje się w wartości netto pomniejszonej o umorzenie.
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych / materiały / wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji, według rzeczywistych cen zakupu - wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Nie obejmuje się gospodarką magazynową zakupionych na potrzeby CIS materiałów biurowych i środków czystości.
4. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. Zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty.
6. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.
7. Fundusze własne wycenia się wg wartości nominalnej
8. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Należności z tytułu dostaw towarów i usług bez względu na termin płatności zaliczane są do należności krótkoterminowych. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości).
9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
10. W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Rachunki obciążające okres sprawozdawczy, które wpłyną do jednostki po zakończonym sprawozdaniu tj. po 10-tym każdego miesiąca obciążają koszty nowego okresu sprawozdawczego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 według podziałek klasyfikacji budżetowej. Na dzień bilansowy na stronie Ma kont zespołu „4” ujmuje się przeniesienie poniesionych kosztów na konto 860. Ewidencja na kontach przychodów i dochodów, kosztów zespołu „7” prowadzona jest według podziałek klasyfikacji budżetowej. Na wynik finansowy składa się przebieganie sald kont zespołu „4” i „7”. W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto. Ponieważ jednostka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych, wynik finansowy netto jest równy wynikowi finansowemu brutto.
11. Zgodnie z ustawą o rachunkowości sprawozdania sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując odpowiednio zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
12. Sprawozdania finansowe składają się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej
 - 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, obejmującego informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżącyEwidencja analityczna pozostałych środków trwałych (wyposażenia) prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Dodatkowe informacje do sprawozdania za 2022 rok

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 oraz stanu na koniec okresu obrotowego przedstawia załącznik : Tabela nr 1

Główna księgowa
Grażyna Bąk

Kierownik
Krzysztof Piechowiak

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczowie
Plac 1 Maja 11/2
64-630 Ryczów
NIP 606-010-95-19 REGON 387197907

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilancie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9 +10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (11)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Wartość netto składników aktywów	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
			aktualizacja	przechochy	Premieje nie	zbycie	likwidacja	inne					aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy /umorzenie	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Środki trwałe-011	0,00	0,00	604 004,04	0,00	604 004,04	0,00	0,00	0,00	0,00	604 004,04	0,00	0,00	38 725,90	0,00	38 725,90	0,00	38 725,90	0,00	565 278,14
1.1	GRUNTY	0,00	0,00	952,54	0,00	952,54	0,00	0,00	0,00	0,00	952,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952,54
1.2	Gruntby będące własnością Gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0	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
1.3	Budynki, lokale i roboty inżynierski lubowl i wodociągowe	0,00	0,00	540 475,30	0,00	540 475,30	0,00	0,00	0,00	0,00	540 475,30	0,00	0,00	26 953,41	0,00	26 953,41	0,00	26 953,41	0,00	510 475,30
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0	15 916,20	0,00	15 916,20	0,00	0,00	0,00	0,00	15 916,20	0,00	0,00	2 440,49	0,00	2 440,49	0,00	2 440,49	0,00	13 475,71
1.5	Środki transportu	0,00	0	46 660,00	0,00	46 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 660,00	0,00	0,00	9 332,00	0,00	9 332,00	0,00	9 332,00	0,00	37 328,00
1.6	Inne środki trwałe	0,00	0	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
2	Prezastate środki trwałe-013	0,00	0	76 430,74	0,00	76 430,74	0,00	0,00	0,00	0,00	76 430,74	0,00	0,00	76 430,74	0,00	76 430,74	0,00	76 430,74	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne-020	0,00	0	9 386,33	0,00	9 386,33	0,00	0,00	0,00	0,00	9 386,33	0,00	0,00	9 386,33	0,00	9 386,33	0,00	9 386,33	0,00	0,00
3.1	0200971	0,00	0	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
3.2	0200972	0,00	0	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

Ryczywół dn.31.03.2023r.

główny księgowy
Główna Księgowa
Kierownik
Krzysztof Plechowiak
Grażyna Bąk

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczywole
Plac 1 Maja 11/2
64-630 Ryczywół
NIP 606-010-95-19 REGON 387197907

I. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu za 2021 r.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostkowym	Uwagi
		Należności	Zobowiązania		
1.	Podatek VAT	0,00	2 430,95	D.II.2	należny za XII/2022

II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
		Przychody	Koszty		
1.	sprzedaż usług	146 688,05	0,00	A.I	noty na rzecz Gminy
2.	podatek od nieruchomości	0,00	1 189,00	B.IV	
3.	opłaty z tyt. trwałego zarządu	0,00	967,20	B.VII	

III. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu jednostki z tytułu nieodpłatnego przekazania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja z zestawienia zmian funduszu	Uwagi
		Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu		
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	588 260,94	0,00	I.1.6	

Ryczyń 31.03.2023 r.

Główna księgowa

Grażyna Bąk
(główny księgowy)

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczynie
Plac 1 Maja 11/2
64-630 Ryczyń
010-95-19 REGON 387197907

Kierownik

Krzysztof Wiechowiat

(kierownik jednostki)

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczywole
Plac 1 Maja 11/2
44-530 Ryczywół
REGON 387197907

Załącznik nr 16 do Załącznika
do Zarządzenia Nr 22/2020
Wójta Gminy Ryczywół
z dnia 8 marca 2022 roku

Tabela 16. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	2 600,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 491,36

Ryczywół dn.31.03.2023r.

Główny księgowy

Główna księgowa

Grażyna Bąk

Kierownik

Kierownik

Krzysztof Piechowiak

Centrum Integracji Społecznej
w Ryczywole
Plac 1 Maja 11/2
44-530 Ryczywół
REGON 387197907

