


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362670440</b>		 971763019B754DF3

## Wstęp

Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie jest samorządowym zakładem budżetowym Gminy Rogoźno, utworzoną w celu realizacji zadań z reintegracji społecznej i zawodowej dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Siedziba CIS mieści się przy ul. Kościuszki 41 w Rogoźnie.

## podstawowy przedmiot działalności

- Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie jest miejscem reintegracji społecznej i zawodowej dla uczestników, osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.
- Reintegracja zawodowa i społeczna uczestników CIS odbywa się poprzez:
  - kształcenie umiejętności pozwalających na pełnienie ról społecznych i osiąganie pozycji społecznych,
  - nabywanie umiejętności zawodowych oraz przyuczenie do zawodu,
  - przekwalifikowanie lub podwyższanie kwalifikacji zawodowych,
  - naukę planowania życia i zaspokajania potrzeb własnym staraniem,
  - uczenie umiejętności racjonalnego gospodarowania posiadanymi środkami pieniężnymi.
- W ramach reintegracji zawodowej CIS może prowadzić działalność wytwórczą, handlową, usługową oraz działalność wytwórczą w rolnictwie.
- CIS zapewnia uczestnikom:
  - szkolenie w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy,
  - przeprowadzenie odpowiednich badań lekarskich,
  - odzież ochronną i obuwie robocze,
  - bezpieczne i higieniczne warunki uczestnictwa w zajęciach, w tym środki ochrony indywidualnej,
  - jeden nieodpłatny posiłek dziennie w trakcie pobytu,
  - zaopatrzenie z tytułu wypadków i chorób zawodowych powstałych w szczególnych okolicznościach,
  - wsparcie finansowe w postaci świadczenia integracyjnego.
- Dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań CIS współpracuje w szczególności z: Urzędem Miejskim w Rogoźnie, jednostkami organizacyjnymi Gminy Rogoźno, organizacjami pozarządowymi, parafiami, podmiotami gospodarczymi, urzędem pracy.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie (zwanej dalej „CIS”) jest samorządowym zakładem budżetowym. Księgi rachunkowe CIS w Rogoźnie prowadzone są przez jednostkę obsługującą – Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7. Rokiem obrotowym dla CIS jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym. Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 12 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 14 października 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości. Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W CIS rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu zwiększają koszty działalności. Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwałą zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów: W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia , które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego: CIS nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie materiałów . Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,

7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.  
Ustalenie wyniku finansowego.  
Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.  
Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.  
Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.  
Wynik finansowy netto składa się z:  
wyniku z działalności podstawowej,  
wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,  
wyniku z operacji finansowych (brutto).  
Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian  
Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.  
W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.  
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach .

inne informacje

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie								 1BC46395D498E6F1			
Numer identyfikacyjny REGON 362670440											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 726,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 726,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 726,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 726,70
1.1.	Grunty	34 300,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 300,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 260,04
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	45 085,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 085,24
1.4.	Środki transportu	62 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 970,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	316 616,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 616,21

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 726,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 726,70	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>5 726,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 726,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 300,93	34 300,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 483,55	0,00	4 356,48	0,00	4 356,48	0,00	0,00	0,00	0,00	33 840,03	144 776,49	140 420,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 728,60	0,00	6 105,24	0,00	6 105,24	0,00	0,00	0,00	0,00	28 833,84	22 356,64	16 251,40
1.4.	Środki transportu	62 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 970,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>115 182,15</b>	<b>0,00</b>	<b>10 461,72</b>	<b>0,00</b>	<b>10 461,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 643,87</b>	<b>201 434,06</b>	<b>190 972,34</b>

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

2023-03-29

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie			 95599117A3CF35E6
Numer identyfikacyjny REGON 362670440			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
362670440		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski


---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie	Załącznik nr 1.4.			
						
Numer identyfikacyjny REGON <b>362670440</b>			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		DD1C46133FE4BDF7	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362670440</b>		 84121F052B5F6005

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie</b>		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
						B15494987920EF32	
Numer identyfikacyjny REGON <b>362670440</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		D1E104FE91C92084		
362670440						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie					 AB0713A11F1D9C45	
Numer identyfikacyjny REGON						
362670440		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
362670440		0D01FFB25C9FC0C4

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie					
Numer identyfikacyjny REGON					
362670440		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		819A210C68107512	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				FE16F72F6B0F2983			
362670440									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie			 D94A2E019F3B90C8	
Numer identyfikacyjny REGON 362670440				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie</b>	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 4BC1CCE641AB38E4
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362670440</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie				
Numer identyfikacyjny REGON				
362670440		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	12126980C30F1681	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie			 6C0B6F1AA0938057
Numer identyfikacyjny REGON 362670440			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	427 550,10	
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4	Inne świadczenia pracownicze	561 433,81	
5	Dodatki wiejskie	0,00	
6	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	0,00	
7	Odpisy na ZFŚS	9 739,00	
8	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	2 400,00	

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie		
Numer identyfikacyjny REGON		
362670440	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	1C1BF1A9B5688881

inne informacje

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-29

---

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
362670440					5851778A58E26E14	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---


Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
362670440				623051D545B2CBF6	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie			 1C72BB2491C851E1	
Numer identyfikacyjny REGON  362670440				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.		
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie					
Numer identyfikacyjny REGON					
362670440		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		B186105FE63E89C2	
1		2		3	
Informacje 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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		0,00		0,00	

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

---

Główny księgowy  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-29

---


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

---

Kierownik jednostki  
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie		
Numer identyfikacyjny REGON		
362670440	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	C058DC214DE84FB8

inne informacje

Główny Księgowy  
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie		
Numer identyfikacyjny REGON		
362670440	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	5B7493F1DE5E4FB8

inne informacje