



INFORMACJA DODATKOWA

Centrum Integracji Społecznej
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 R. -31.12.2018 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Integracji Społecznej z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Staszica 4 za rok 2018, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 11.02.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

.....
(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O R
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hanz

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Centrum Integracji Społecznej z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Staszica 4 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i 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 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Centrum Integracji Społecznej w Zielonej Górze działa na podstawie Zarządzenia Nr 1064/03 Prezydenta M. Zieleną Górą z dnia 5 grudnia 2003 r.

Działalność podstawowa:

Centrum Integracji Społecznej realizuje program adresowany do osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, znajdujących się w sytuacji powodującej ubóstwo oraz uniemożliwiającej lub ograniczającej uczestnictwo w życiu zawodowym, społecznym i rodzinnym. CIS realizuje reintegrację zawodową i społeczną świadcząc następujące usługi ;

- prowadzi zajęcia społeczne, które kształcą umiejętności pozwalające na pełnienie ról społecznych i osiągnięcie pozycji społecznych,
- prowadzi zajęcia zawodowe, podczas których uczestnicy nabywają umiejętności zawodowe i przechodzą przyuczenie do zawodu,
- prowadzi naukę planowania życia i zaspokajania potrzeb własnym staraniem oraz uczy umiejętności racjonalnego gospodarowania posiadanymi środkami pieniężnymi.

Forma organizacyjno-prawna Centrum Integracji Społecznej w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Centrum Integracji Społecznej w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Środki trwałe do 31-12-2017 o wartości do 3500,00. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarżane były jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 3500,00. zł umarżano się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Od 01-01-2018 środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarżane są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł umarżają się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarżane są jednorazowo w dniu wydania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarżają się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	Inne		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 456,12				0,00				0,00	12 456,12
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 527 173,55	344 559,02	0,00	0,00	344 559,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 732,57
1.	Środki trwałe	2 527 173,55	344 559,02	0,00	0,00	344 559,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 732,57
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00				0,00	0,00
	budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 437 737,68				0,00				0,00	1 437 737,68
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	55 603,79	43 972,50			43 972,50				0,00	99 576,29
1.4.	Środki transportu	498 519,00	279 478,29			279 478,29				0,00	777 997,29
1.5.	Inne środki trwałe	535 313,08	21 108,23			556 421,31				0,00	556 421,31
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 456,12				0,00				0,00	12 456,12
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	940 075,97	154 321,35	0,00	0,00	154 321,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 397,32
1.	Środki trwałe	940 075,97	154 321,35	0,00	0,00	154 321,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 397,32
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	323 490,96	35 943,44			35 943,44				0,00	359 434,40
1.3.	Środki transportu	11 911,41	7 723,55			7 723,55				0,00	19 634,96
1.4.	Inne środki trwałe	69 360,52	89 546,13			89 546,13				0,00	158 906,65
1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	535 313,08	21 108,23			21 108,23				0,00	556 421,31
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.						0,00				0,00	0,00

2. Nie mamy informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.. Nie posiadamy dóbr kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbkowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hamsz

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
 Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienia	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej

Wacław Piąnsz

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarczane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR

Centrum Integracji Społecznej

Maciej Hansz

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności
Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

8. Stan rezerw według celu ich wytworzenia
Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Nie posiadamy zobowiązań długoterminowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
 Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.	Razem	0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Ląbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	.....	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	.....	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie
Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	.....	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hanz

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	15 005,40
2.	Odprawy emerytalne	47 040,00	24 442,80
3.	stosunku pracy	0,00	0,00
	Razem	47 040,00	39 448,20

16. Nie posiadamy innych istotnych informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Gansz

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...	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

Elżbieta Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

19. Koszt i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
PRZYCHODY			
1	G. II	odsetki bankowe	7 273,48
2	D. III.	kary pieniężne	171,83
			0,00
			0,00
KOSZTY			
		.....	0,00
			0,00
			0,00
			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dąbrowska

D Y R E K T O R
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz

20. Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Wewnętrzne rozrachunki z tytułu VAT (poz. 2.9 w ZZFJ) ✓	60,84
2.	Wyksięgowanie nakładów bez efektów inwestycyjnych (poz. 2.9 w ZZFJ) ✓	377 887,47
	Zakupy inwestycyjne Partnerów w projekcie Lepsze Jutro II	
	Gmina Czerwieńsk - 88 226,44	
	Gmina Zabór - 38 722,23	
	ZKJ Przylep - 250 938,80	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Dybrowska

DYREKTOR
Centrum Integracji Społecznej

Wacław Hansz