

Centrum Integracji Społecznej  
w Giżycku

11-500 Giżycko, ul. Pionierska 13  
tel. 505 601 680, NIP 845-198-64-44

INFORMACJA DODATKOWA  
do Sprawozdania finansowego  
Centrum Integracji Społecznej  
za rok 2022

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Centrum Integracji Społecznej w Giżycku</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Pionierska 13, 11-500 Giżycko</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Pionierska 13, 11-500 Giżycko</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Centrum Integracji Społecznej jest wykonywanie zadań w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacja zatrudnienia socjalnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>za rok 2022 obejmujący okres od 01.01.2022- 31.12.2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	-----nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

**Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości historycznej,

a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji w cyklu rocznym

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi :

- ☐ w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 865)

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”

**Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:**

- ☐ środki trwałe
- ☐ pozostałe środki trwałe
- ☐ środki trwałe w budowie (inwestycje)

**Środki trwałe** to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Centrum Integracji Społecznej w Giżycku, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający” (w zakresie leasingu finansowego).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów,, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – według kosztu historycznego, w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wyniki z tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

**Podstawowe środki trwałe** finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. oraz z własnych środków.

w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych :

- ☐ w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

Odpisów **umorzeniowo-amortyzacyjnych** dokonuje się, począwszy od:

- ☐ miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”:

- ☐ na koniec roku.

Natomiast umorzenie Pozostałych Środków Trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 ujmowane jest w momencie zakupu zapisem : 401/072



	Wyposażenie	Pozostałe środki trwałe/ wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe/ wartości niematerialne i prawne
1	Od 1500,00 do 3 000,00 (tyczy również wartości niematerialnych i prawnych)	Powyżej 3 000,00 do 9 999,99	Równe i powyżej 10 000,00
2	- bezpośrednio w koszty	- używane dłużej niż rok – jednorazowy odpis amortyzacyjny	- amortyzacja liniowa
3	- wpisane do ewidencji wyposażenia ( ilościowo-wartościowo)	- wpisane do ewidencji pozostałych środków trwałych	- wpisane do księgi środków trwałych

Ustalona granica może ulec zmianie w przypadku zmiany w/w przepisów.

**Należności długoterminowe** to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich naliczenia lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, a należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego

**Zapasy** obejmują :

- ☐ materiały , art. spożywcze nie wydane do zużycia

**Należności krótkoterminowe** to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

**Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe** zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie

3 miesięcy – w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy, z wyjątkiem: odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze, Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny :

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej (art. 54 § 1 pkt 5 Ordynacji podatkowej).

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie: średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień.

5.	<p><b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b> – nie występują</p> <p><b>Zobowiązania</b> w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego: w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości, w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366), Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty</p> <p><b>Zobowiązania bilansowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. <b>Zobowiązania wyrażone w walucie obcej</b> wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. <b>Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji</b>, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w ww. rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r.</p> <p><b>Ustalanie wyniku finansowego</b></p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej przebiegają w zespole 4 kont „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku nr 10 do rozporządzenia składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>zysk (strata) z działalności podstawowej,</li> <li>zysk (strata) z działalności operacyjnej,</li> <li>zysk (strata) brutto.</li> </ul>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>szczególony 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</p> <p>( patrz tabela + wykaz jako załącznik )</p>



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

Lp.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	zwiększenie wartości początkowej			zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	wartość netto składników aktywów	
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	wartości niematerialne i prawne																				
2.	budynki	12 274,59			0,00		2 281,29		2 281,29	9 993,30	12 274,59		0,00			2 281,29	9 993,30	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	637 301,50			0,00				0,00	637 301,50	313 009,09		9 456,15		9 456,15		322 465,24	324 292,41	314 836,26	324 292,41	314 836,26
4.	urządzenia techniczne i maszyny	89 769,52			0,00				0,00	89 769,52	29 420,93		3 232,20		3 232,20		32 653,13	60 348,59	57 116,39	60 348,59	57 116,39
5.	środki transportu	35 119,48			0,00				0,00	35 119,48	0,00		3 092,75		3 092,75		3 092,75	35 119,48	32 026,73	35 119,48	32 026,73
6.	grunty	31 568,00			0,00				0,00	31 568,00	31 568,00		0,00		0,00		31 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		122 154,23			0,00				0,00	122 154,23	0,00		0,00		0,00		0,00	122 154,23	122 154,23	122 154,23	122 154,23
	<b>łącznie:</b>	<b>928 187,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 281,29</b>	<b>-</b>	<b>2 281,29</b>	<b>925 906,03</b>	<b>386 272,61</b>	<b>-</b>	<b>15 781,10</b>	<b>-</b>	<b>15 781,10</b>	<b>2 281,29</b>	<b>399 772,42</b>	<b>541 914,71</b>	<b>526 133,61</b>	<b>541 914,71</b>	<b>526 133,61</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczystie
	-----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)
	-----nie dotyczy
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 według pozycji bilansu 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-----nie dotyczy
1.12	łącną 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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-----nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Świadczenia pracownicze :</b> - szkolenia <b>12 050,00</b> - ekwiwalent za pranie oraz odzież robocza dla uczestników – <b>28 851,04</b> - ekwiwalent za pranie oraz odzież robocza dla pracowników oraz woda – <b>2 037,87</b> - składki społeczne + FP ( koszt pracodawcy) <b>107 677,80</b> - świadczenie integracyjne uczestników – <b>982 064,29</b> - składki społeczne od świadczeń integracyjnych – <b>270 264,03</b> - usługi zdrowotne <b>3 150,00</b> ( badania wstępne i okresowe pracowników oraz wstępne uczestników) - zakup art. spożywczych dla uczestników jako ekwiwalent żywnościowy – <b>59 348,67</b>
1.16	inne informacje
	- zgodnie z umową z Powiatowym Urzędem Pracy otrzymano refundacje na wynagrodzenia 2 osób zatrudnionych na roboty publiczne w wysokości - <b>21 734,32</b> - Powiatowy Urząd Pracy zrefundował wypłatę świadczeń integracyjnych i ZUS koszt pracodawcy w wysokości – <b>1 199 067,67</b> - Powiatowy Urząd Pracy zrefundował również koszty szkolenia w wysokości <b>10 350,00</b> wpłata ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego
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



✓ **Zobowiązania krótkoterminowe 265 196,04 w tym między innymi :**

- 1.) Z tytułu dostaw i usług : 25 953,46
- 2.) Z tytułu ZUS : 87 718,59
- 3.) Z tytułu VAT do Jednostki Nadrzędnej : 1 940,33
- 4.) Z tytułu DWR : 35 000,00
- 5.) Z tytułu świadczeń integracyjnych i ekwiwalentu za pranie : 101 073,25

✓ **Należności krótkoterminowe : 131 645,64**

- 1.) Z tytułu dostaw i usług 9 817,21
- 2.) Z tytułu naliczenia refundacji świadczeń za grudzień 121 828,43

✓ **Stan zapasów zmniejszający koszty na dzień 31.12.2022 : 10 672,06**

✓ **Rozliczenie kosztów na przełomie roku : 12 007,47**

L.P	Nazwa	300	Stan ewidencyjny	Stan wg dowodów księgowych
1	PEC energia ciepła F-ra: F/00181/01/22	300-10 ( koszty 2022/faktura z 2023)	11 968,07	11 968,07
2	PGE Obrót F-ra 81402476/58R/2022	300-10 ( koszty 2022/faktura z 2023)	364,34	364,34
3	PGE Obrót F-ra 81402462/66R/2022	300-10 ( koszty 2022/faktura z 2023)	1 626,46	1 626,46
4	Poczta F-ra F24100P1222SFAKAMI	300-10 ( koszty 2022/faktura z 2023)	16,30	16,30
5	F-ra 81402462/67F/2023 F-ra 81402476/59F/2023	Korekta kosztów 2022 r	- 1 967,70	- 1967,70
	Razem		12 007,47	12 007,47
	Saldo WN			
	Saldo MA			12 007,47

✓ **Przychody z działalności:**

- najem pomieszczeń - 13 582,27
- usługi leśne i sprzedaż drewna – 14 256,66
- usługi porządkowe – 343 525,42
- usługi pozostałe – 4 299,91
- przychody z obsługi szaletu miejskiego – 10 802,36
- sprzedaż produktów (posiłków) gastronomicznych – 670 824,33 ( bez kosztu wytworzenia)

✓ **Centrum Integracji Społecznej w roku 2022 otrzymało dotacje :**

- 1.) Dotację podmiotową w wysokości **99 990,00**
- 2.) Dotację celową **417 500,00**
  - 200 000,00 na obsługę zieleni miejskiej
  - 60 000,00 na zakup sprzętu – wydatkowano na zakupy wyposażenia nowo powstałego Bufetu „Misa Mocy”
  - 157 500,00 na pokrycie kosztów utrzymania budynków

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

✓ W roku 2022 :

dokonano zakupu pozostałych środków trwałych o łącznej wartości 35 645,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Masucka

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Centrum Integracji Społecznej

Jolanta Bogdanowicz

(kierownik jednostki)

Centrum Integracji Społecznej  
w Giżycku

11-500 Giżycko, ul. Pionierska 13  
tel. 505 601 680, NIP 845-198-64-44