

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022

1.

1.1. Nazwa jednostki: Centrum Integracji Społecznej w Krośnie

1.2. Adres siedziby: ul. Mickiewicza 31, 38-400 Krosno

NIP: 6842637586

REGON: 181044215

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 Krośnie kierowane są w stosunku do dwóch 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 1 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 Krośnie* 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. Inwestycje to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszt nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - c) opłaty notarialne i sądowe,
 - d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów inwestycyjnych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień, związanych z realizowaną inwestycją tj. kosztów przetargu, ogłoszeń i innych.
4. Finansowy majątek trwały / udziały /, wycenia się wg ceny nabycia.
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych / materiały / wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji, według rzeczywistych cen zakupu - wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów zakupionych na potrzeby warsztatów integracyjnych w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały” (odzież robocza), zmniejszając równocześnie koszty działalności. Nie obejmuje się gospodarką magazynową zakupionych na potrzeby CIS materiałów biurowych i środków czystości.

6. 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.
7. Zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty.
8. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.
9. Fundusze własne wycenia się wg wartości nominalnej.
10. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, po kursie zastosowanym w tym dniu. W przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie banku obsługującego jednostkę.
11. 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).
12. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
13. 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. Kosztami wynagrodzeń, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy obciąża się koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Kwoty należne z tytułu składek ZUS oraz podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowane są w danym okresie sprawozdawczym lub w terminach określonych w szczegółowych przepisach ZUS i o podatku dochodowym od osób fizycznych. W związku z tym, że w CIS prowadzona jest ewidencja kosztów w układzie rodzajowym, stosuje się porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. 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 przeksięgowanie 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.

14. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostek oraz zasadę kasową obowiązującą w sprawozdawczości budżetowej, przyjmuje się zasadę, że w księgach rachunkowych danego miesiąca ujmowane są zobowiązania uznane, dotyczące kosztów danego miesiąca z datą wpływu do CIS do 5-go dnia następnego miesiąca kalendarzowego (włącznie) – ze względu na termin składania sprawozdań Rb-27S i Rb-28S. Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, w którym ujmuje się zobowiązania uznane dotyczące grudnia do dnia sporządzenia sprawozdania.
15. Zgodnie z ustawą o rachunkowości sprawozdania sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
16. Sprawozdania finansowe składają się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej:
 - a) zestawienia obrotów i sald wg stanu na dzień 31 grudnia,
 - b) potwierdzenia salda środków pieniężnych w banku na dzień 31 grudnia,
 - c) oświadczenia o przeprowadzonej inwentaryzacji,
 - d) wartość umorzenia: środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, obejmującego informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Ewidencja analityczna pozostałych środków trwałych (wyposażenia) prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Ustala się następujące zasady ewidencji analitycznej:

- 1) ewidencję ilościowo-wartościową obejmującą pozostałe środki trwałe, dla których cena jednostkowa jest wyższa od kwoty 100 zł i nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisy amortyzacyjne są uznane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania, ewidencją ilościowo – wartościową objęte są meble bez względu na wysokość ceny nabycia,
- 2) pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa jest równa lub niższa od 100 zł księguje się w koszty w momencie zakupu i nie prowadzi się ewidencji szczegółowej.

Ujęcie środków trwałych lub pozostałych przedmiotów w użytkowaniu może być zaewidencjonowane w ewidencji ilościowej lub ilościowo-wartościowej w innych kwotach niż określonych w pkt. 2 na wniosek Kierownika CIS.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2022

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

przedstawia Załącznik II.1.1.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Brak danych.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.
Powierzchnia (m ²)	
Wartość (w zł)	

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Wartość			
	Stan na 01.01.2022 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2022 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	651 720,00			651 720,00
z tytułu umów najmu	651 720,00			651 720,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM z tyt. umów dzierżawy i leasingu				

1.6. Liczba 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

przedstawia Załącznik 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, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy.

1.10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy.

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń Stan na 31.12.2022 r.
1.	- gwarancja bankowa	
2.	- gwarancja ubezpieczeniowa	
3.	- poręczenie bankowe	
4.	- poręczenie udzielone przez podmiot (<i>jaki</i>)	
Razem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

przedstawia Załącznik II.1.15.

1.16. Inne informacje i objaśnienia

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2022 r.: ...0,00..... zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.
	Pozostałe należności (poz. B.II.4) ogółem, w tym:	69 996,93
1.	- opłata za Ogród Inspiracji	2 274,30
2	- refundacja PUP	67 722,63
3.	-	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy.

Wyszczególnienie	Kwota w 2022 r.
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

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.

Wyszczególnienie	Kwota w 2022 r.
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	
- odsetki	
- różnice kursowe	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

Wyszczególnienie	w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	
- losowe (odszkodowanie)	
- pozostałe (darowizna, spadek)	
- inne (kary umowne)	
- inne (<i>jakie</i>) zwrot ZUS, VAT	
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	45,92
- losowe (wartość strat)	
- umorzenie pozostałych środków trwałych, otrzymanych jako pierwsze wyposażenie nowego obiektu sfinansowanych ze środków na inwestycje	
- inne (<i>jakie</i>) VAT	45,92

2.4. Informacja 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

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

Informacje o poziomie zatrudnienia	na dn. 31.12.2022 r.
Liczba etatów ogółem, w tym:	4,90
- administracji i obsługi	4,90
- pedagogiczne	

Realizowane przez jednostkę projekty (*nazwa, zakres czasowy, krótka charakterystyka, poniesione wydatki w 2022 r.*)

Centrum Integracji Społecznej w Krośnie jako partner Cechu Rzemiosł Różnych w Krośnie realizuje projekt pod tytułem „Aktywizacja społeczna i zawodowa w ramach rewitalizacji miasta Krosna” nr RPPK.08.01.00-IP.01-18-0007/19, współfinansowany ze środków Unii Europejskiej – Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa VIII Integracja Społeczna,

Działanie 8.1 Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.

Celem głównym projektu jest zaktywizowanie społeczno - zawodowe w okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2023 r. 56 osób (w tym min. 32 kobiet) w wieku 18-64 lat, mieszkańców miasta Krosna, ze szczególnym uwzględnieniem osób zamieszkałych na terenie objętym rewitalizacją, określonym jako zdegradowany społecznie; biernych zawodowo lub bezrobotnych, zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej, kwalifikujących się do objęcia jej wsparciem lub będących osobami niepełnosprawnymi, poprzez realizację indywidualnej ścieżki reintegracji obejmującej instrumenty kompleksowej aktywizacji społeczno-zawodowej.

Cel ten przyczynia się do realizacji celu szczegółowego Działania 8.1 RPO WP - realizowane w projekcie formy wsparcia wpływają na określenie predyspozycji społecznych i zawodowych danego uczestnika projektu, nabycie umiejętności społecznych niezbędnych na rynku pracy i w życiu codziennym, nabycie kompetencji / kwalifikacji zawodowych poszukiwanych na lokalnym rynku pracy oraz doświadczenia w ich zakresie, i w ten sposób przyczyniają się do zwiększenia zatrudnialności osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym.

Projekt wpisuje się w Program Rewitalizacji Miasta Krosna na lata 2016-2023 i jest komplementarny dla projektu pn. „Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej”, realizowanego w ramach RPO WP na lata 2014-2020 (Oś priorytetowa: VI. Spójność przestrzenna, Działanie: 6.3. Rewitalizacja przestrzeni regionalnej) przez partnerów - Gmina Miasto Krosno, Muzeum Podkarpackie w Krośnie, Cech Rzemiosł Różnych w Krośnie.

Działania przewidziane w projekcie w partnerstwie z Centrum Integracji Społecznej w Krośnie to:

- indywidualne spotkania z psychologiem, pracownikiem socjalnym i doradcą zawodowym CIS w celu utworzenia ścieżki reintegracji i IPD,
- poradnictwo psychologiczne/psychospołeczne, rodzinne i prawne
- warsztaty umiejętności społeczno-zawodowych
- szkolenia zawodowe dostosowane do zdiagnozowanych predyspozycji uczestnika i potrzeb lokalnego rynku pracy (wraz ze stypendium szkoleniowym)
- staże zawodowe trwające 6 miesięcy (wraz ze stypendium stażowym)
- pośrednictwo pracy przed zakończeniem stażu.

Wartość całkowita projektu 1 076 196,00 zł, w tym wartość dofinansowania ze środków Unii

Europejskiej i budżetu państwa wynosi 1 022 386,20 zł.
Wkład własny w realizację projektu dotyczy: kosztu wynajmu sal mieszczących się w budynku DDL w Polance oraz budynku ZGODA - są to pomieszczenia znajdujące się w obiektach poddanych rewitalizacji technicznej w ramach Programu Rewitalizacji Miasta Krosna - przeliczeniowa wartość wynajmu pomieszczeń będzie stanowiła wkład własny niepieniężny w ramach projektu w wysokości 36.650,00 zł łącznie, w tym Lidera w kwocie 24.890,00 zł i Partnera w kwocie 11.760,00 zł, a także kosztów pośrednich projektu, finansowanych wyłącznie przez Cech Rzemiosł Różnych jako Lidera projektu w kwocie 17.159,80 zł.

Kwota wydatków poniesionych przez Centrum Integracji Społecznej w Krośnie wynosi 23 535,32 zł.
w 2022 r.

.....
(główny księgowy)

...06.03.2023.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik II.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											
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (brutto)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (brutto)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2022 r.
			aktualizacja wartości	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	zbycie	likwidacja	inne				
		1	2	3	4	5	6 = 2+3+4+5	7	8	9	10 = 7+8+9	11 = 1+6-10	
I.	A.I. Wartości niematerialne i prawne	2 435,40	0,00				0,00				0,00	2 435,40	
II.	A.II. Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	73 311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629,72	0,00	1 629,72	71 681,92	
1.	A.II.1. Środki trwałe:	73 311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629,72	0,00	1 629,72	71 681,92	
1.1.	A.II.1.1. Grunty	0	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.1.1.	A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.2.	A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.3.	A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 45,6	0,00				0,00		1 629,72		1 629,72	29 854,53	
1.4.	A.II.1.4. Środki transportu	7	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.5.	A.II.1.5. Inne środki trwałe, w tym: zbory biblieczne	8	0,00				0,00				0,00	41 827,39	
III.	A.II.2. Środki trwałe w budowie		0,00				0,00				0,00	0,00	
IV	A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00				0,00				0,00	0,00	
Dodatkowe wyjaśnienia:												1.	

Umorzenie - stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2022 r.	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne *				stan na 01.01.2022 r.	stan na 31.12.2022 r.
12	13	14	15	16 = 13+14+15	17	18 = 12+16+173	19 = 1-12	20 = 11-18
2 435,40				0,00		2 435,40	0,00	0,00
73 311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629,72	71 681,92	0,00	0,00
73 311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629,72	71 681,92	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
31 484,25				0,00	1 629,72	29 854,53	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
41 827,39				0,00		41 827,39	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

Dodatkowe wyjaśnienia:

2.

Załącznik II.1.7.						
Stan odpisów aktualizujących wartości należności						
Poz. bilansowa	Grupa należności	Stan na 01.01.2022 r.	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na 31.12.2022 r.
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
		1	2	3	4	5 = 1+2-3-4
A.III	Należności długoterminowe					0,00
B.II	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			0,00
B.II.4	Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik II.1.15.		
Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze		
Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w 2022 r. (w zł)
1	nagrody jubileuszowe	
2	odprawy emerytalne	
3	ekwiwalent za urlop niewykorzystany	1 752,80
4	dotadowe wynagrodzenie roczne (13tka) byłego pracownika	
5	inne (jakie)	
6	inne (jakie)	
	RAZEM:	1 752,80