

INFORMACJA DODATKOWA
za rok 2018

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Integracji Społecznej im. Jacka Kuronia
1.2	siedzibę jednostki: 85-871 Bydgoszcz ul. Smoleńska 43
1.3	adres jednostki 85-871 Bydgoszcz ul. Smoleńska 43
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania (PKD 2007 - 8899Z)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane dotyczące jednostki sporządzającej (Centrum)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady (polityka) rachunkowości zostały opracowane na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wprowadzone Zarządzeniem dyrektora jednostki. Obowiązują (ze zmianami) od dnia 1 stycznia 2011 roku tj. od daty powstania jednostki i mają na celu przedstawienie obowiązujących w jednostce: a) Ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych, b) Metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego [<i>Wydatki inwestycyjne obejmują zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. Środki te ujmują się na koncie 011 „Środki trwałe” i amortyzuje metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej ponad 1.000 zł (do 10.000 zł) finansuje się z wydatków bieżących i ujmują się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, natomiast odpisy amortyzacyjne dla tych środków ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.</i>] c) Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych (zakładowy plan kont, wykaz kont ksiąg pomocniczych, wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych, opis systemu przetwarzania danych), d) Systemu służącego ochronie danych (w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów), e) Instrukcji kasowej, f) Instrukcji w sprawie ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, g) Instrukcji inwentaryzacyjnej, h) Pozostałych ustaleń w zakresie rachunkowości Centrum.
5.	inne informacje Formuła prawna jednostki: samorządowy zakład budżetowy (od 1 stycznia 2011 roku; następcą prawnym zlikwidowanego z mocy ustawy dnia 31 grudnia 2010 roku gospodarstwa pomocniczego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy).
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Załącznik nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
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 wieczysto
	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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 3
1.16.	inne informacje
	Status centrum integracji społecznej – przyznany do dnia 28 listopada 2020 roku, pozycja numer 7 w rejestrze prowadzonym przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego (organ prowadzący rejestr: Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy, Delegatura w Toruniu, Wydział Polityki Społecznej)
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
	Przeciętne miesięczne zatrudnienie: a) w osobach: 51,58, b) w etatach: 49,87. Rzeczywista średnia liczba uczestników Indywidualnego Programu Zatrudnienia Socjalnego: 50 osób.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1) Bilansowe: przychody, koszty i wynik = Podatkowe: przychody, koszty i wynik 2) W roku 2018 przedmiotem działalności Centrum była głównie realizacja Indywidualnego Programu Zatrudnienia Socjalnego, którego cel stanowi pomoc osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym bądź już nim dotkniętym w powrocie do pełnego uczestnictwa w życiu zawodowym, społecznym i rodzinnym. Ponadto jednostka realizowała Program „Bezpieczna droga” (zadanie Miasta) polegający na organizacji pracy (tj. zatrudnianiu i koordynowaniu) opiekunów dzieci i młodzieży dbających o bezpieczeństwo na przejściach dla pieszych zlokalizowanych w okolicach bydgoskich placówek oświatowych. Dodatkowo – celem doposażenia budżetu placówki – zakład podejmował się wykonawstwa zleceń ogólnousługowych powierzanych przez podmioty zewnętrzne.

Główny Księgowy
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Dorota Woźniakowska

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Integracji Społecznej
im. Jacka Kuronia
85-871 Bydgoszcz, ul. Smoleńska 43

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy

mgr Andrzej Janowski

Załącznik MW 1
do Informacji dodatkowej za rok 2018 (część II 1.1)

Tabela 1a

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2018
(wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018	Zwiększenia z tytułu:				Zmniejszenia z tytułu:				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018
			nabycia	aktualizacji wartości	przyjęcia wewnętrzne (przyjęcia od innych jednostek miasta)	rozchodu	likwidacji	odpisów aktualizujących	przekazania wewnętrzne (przekazania do innych jednostek miasta)		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	
1.	Wartości niematerialne i prawne	11.066,24	—	—	—	—	600,00	—	—	11.066,24	
2.	Środki trwałe, w tym:	386.612,18	—	—	—	—	29.417,89	—	109.610,00	299.554,59	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
d)	środki transportu	203.787,90	—	—	—	—	—	—	109.610,00	94.177,90	
e)	inne środki trwałe	182.854,58	—	—	—	—	29.417,89	—	—	145.406,69	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

nabycie: przyjęcie z inwestycji, zakup, nieodpłatne przyjęcie, ujawnienie środka trwałego

Główny Księgowy
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Doreta Woźniakowska

2019-09-27
data

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy

mgr Andrzej Janowski
Kierownik jednostki

Zotaczaniki MW 2
do Informacji o obrotach z 2018 (część II 1.1)

Tabela 1b

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2018
(umorzenie i wartość netto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2018	Zwiększenie umorzenia z tytułu:					Zmniejszenie umorzenia z tytułu:					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 31.12.20		Wartość netto składników majątku trwałego			
			amortyzacji za rok obrotowy	aktualizacji	przyjęcia od innych jednostek miasta	inne	sprzedaży	likwidacji	przekazania do innych jednostek miasta	inne	stan na początek roku obrotowego 01.01.2018	stan na koniec roku obrotowego 01.01.2018	stan na początek roku obrotowego 01.01.2018	stan na koniec roku obrotowego 01.01.2018				
1	Wartości niematerialne i prawne	M. 666,24																
2	Środki trwałe, w tym:	286,642,48																
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)																	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
c)	urządzenia techniczne i maszyny																	
d)	środki transportu	208,787,90																
e)	inne środki trwałe	182,854,58																
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																	

Główny Księgowy
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Dorota Woźniakowska
Główny księgowy

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Andrzej Kankowski
Kierownik jednostki

2019-03-27
data

Załącznik nr 3

do Informacji dodatkowej za rok 2018 (część II 1.15)

Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj	Kwota
1	Wynagrodzenia osobowe	1 195 697,39
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	294 949,28
3	Dodatki stażowe	169 945,30
4	Premie	157 163,46
5	Dodatkowe wynagrodzenie roczne ("13")	119 711,98
6	Odpis na ZFŚS	59 128,87
7	Składki na fundusz pracy	34 153,98
8	Odprawy emerytalne	33 889,98
9	Nagrody	31 700,00
10	Odprawy rentowe	25 320,00
11	Dodatki funkcyjne	24 000,00
12	Wynagrodzenie chorobowe	22 727,57
13	Nagrody jubileuszowe	14 245,00
14	Posiłki profilaktyczne wymagane przepisami BHP	12 852,27
15	Ekwiwalent odzieżowy	8 600,00
16	Ekwiwalent urlopowy	6 705,20
17	Odprawa pośmiertna	4 066,25
18	Prawa majątkowe po zmarłym pracowniku	3 292,80
19	Badania lekarskie (wstępne, okresowe, kontrolne)	1 643,00
20	Napoje wymagane przepisami BHP	617,41
21	Refundacja zakupu szkielek korygujących wzrok	250,00
22	SUMA	2 220 659,74

Główny Księgowy
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Dorota Woźniakowska

2019-03-27

Dyrektor
Centrum Integracji Społecznej
w Bydgoszczy
mgr Andrzej Jankowski