

SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA 4SMART

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA 4SMART

Siedziba: GROCHOWSKA 178/184/, 04-357 WARSZAWA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9512409352

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000608681

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne do i prawne powyżej wartości 1000,00 umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: Inne 50 %

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Środki trwałe do wartości 3500,00 amortyzowane są jednorazowo.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu stawek zgodnie z przepisami podatkowymi. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny 20%

Środki transportu 20%

Pozostałe środki trwałe 10-50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

3. Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

3.1. Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostek podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

5. Leasing finansowy

Gdy Spółdzielnia jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

6. Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. 7. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

"Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski."

8. Rozliczenia międzyokresowe

Spółdzielnia dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

9. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

10. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Spółdzielnia nie ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

11. Różnice kursowe
Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

12. Instrumenty finansowe

12. 1. Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółdzielnię stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

12. 2. Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółdzielnię koszty transakcji. Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

12.3. Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

12.4. Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia

pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółdzielnię umowy sprzedaży krótkiej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

13. Rachunkowość zabezpieczeń

Spółdzielnia nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółdzielnia prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółdzielnia przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

(Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Przyjęte przez Spółdzielnię zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Rachunek wyników sporządzono metodą porównawczą.

Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym zgodnie z art. 48a ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 48b ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Od roku 2024 jednostka posiada status przedsiębiorstwa społecznego i prowadzi Centrum Integracji Społecznej, które ewidencjonowane jest na oddzielnych kontach i działalność CIS jest kwalifikowana jako działalność statutowa odpłatna.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	1 683 016,24	261 039,70
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 623 861,08	236 039,70
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	25 000,00	25 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 155,16	
B. Aktywa obrotowe	1 930 934,89	798 161,04
I. Zapasy	820 557,48	504 828,92
II. Należności krótkoterminowe	579 946,62	193 898,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	524 369,56	89 630,50
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 061,23	9 803,16
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	3 613 951,13	1 059 200,74

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 811 519,60	757 593,79
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	236 149,33	80 791,45
IV. Zysk (strata) netto	904 025,81	155 357,88
V. Kapitał inwestycyjny	358 144,46	358 144,46
VI. Kapitał zasobowy	42 900,00	42 900,00
VII. Kapitał udziałowy/podstawowy	270 300,00	120 400,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 802 431,53	301 606,95
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	782 699,45	301 606,95
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 019 732,08	
PASYWA RAZEM	3 613 951,13	1 059 200,74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	3 386 000,35	
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 386 000,35	
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	2 218 303,39	
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 218 303,39	
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	1 167 696,96	
D. Przychody z działalności gospodarczej	2 958 254,33	4 256 098,34
E. Koszty działalności gospodarczej	3 783 597,94	4 610 077,54
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	-825 343,61	-353 979,20
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	342 353,35	-353 979,20
I. Pozostałe przychody operacyjne	774 336,24	713 023,55
J. Pozostałe koszty operacyjne	209 154,45	193 197,47
K. Przychody finansowe	450,39	
L. Koszty finansowe	1 758,72	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	906 226,81	165 846,88
N. Podatek dochodowy	2 201,00	10 489,00
O. Zysk (strata) netto (M – N)	904 025,81	155 357,88

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	906 226,81	165 846,88
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 786 910,76	
Pozostałe	1 786 910,76	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 072 829,58	
Pozostałe	2 072 829,58	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		127 298,84
Pozostałe		127 298,84
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		147 287,36
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 167 696,00	-29 314,57
Pozostałe		-29 314,57
dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt. 4)	1 167 696,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	24 449,63	116 543,79
K. Podatek dochodowy	2 201,00	10 489,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja_dodatkowa_4smart_2024.pdf

Nota nr 1/2024

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług

Treść	Dane za rok bieżący	Dane za poprzedni rok
1. Sprzedaż usług	29 487,37	120 281,17
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	2 807 590,60	3 331 618,55
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
6. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
Razem	2 837 077,97	3 451 899,72
W tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	2 812 807,40	3 440 557,21
Sprzedaż eksportowa / WDT	24 270,57	11 342,51

Nota nr 2/2024

Pozostałe przychody operacyjne

Treść	Dane za rok bieżący	Dane za poprzedni rok
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	537 226,79	89 974,00
III. Inne przychody operacyjne	237 109,45	622 624,22
* rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności / zapłata	0,00	0,00
* otrzymane dofinansowania z PFRON	236 682,45	0,00
* przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
* otrzymane odszkodowania za szkody	0,00	0,00
* darowizny	0,00	499 000,00
* bezpłatne dostawy towarów	0,00	0,00
* różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00
* inne przychody operacyjne	427,00	123 624,22
Razem	774 336,24	712 598,22

Nota nr 3/2024
Pozostałe koszty operacyjne

Treść	Dane za rok bieżący	Dane za poprzedni rok
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
* odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
* odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	209 154,45	192 574,86
1 - udzielone rabaty	0,00	0,00
2 - darowizny na cele społeczne	192 000,00	120 000,00
3 - odpisane należności	0,00	52 418,26
4 - koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5 - koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6 – bilansowe różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
7 - inne	17 154,45	20 156,60
Razem	209 154,45	192 574,86

Nota nr 4/2024
Przychody finansowe

Treść	Dane za rok bieżący	Dane za poprzedni rok
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,24
* odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
* odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
* odsetki od obligacji	0,00	0,00
* odsetki budżetowe	0,00	0,00
* odsetki bankowe od rachunków bieżących	0,00	0,24
* inne odsetki		
III. Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
*	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
*		
V. Inne, w tym:	450,39	425,09
* różnice kursowe - dodatnie zrealizowane	450,39	425,09
* Inne przychody finansowe	0,00	0,00
Razem	450,39	425,33

Nota nr 5/2024
Koszty finansowe

Treść	Dane za rok bieżący	Dane za poprzedni rok
I. Odsetki, w tym:	190,19	11,93
* odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
* odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
* odsetki bankowe	0,00	0,00
* odsetki od kredytów	190,19	0,00
* odsetki inne	0,00	11,93
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
*	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	0,00	0,00
* udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
* akcje zakupionych spółek	0,00	0,00
* zakupione akcje własne	0,00	0,00
* inne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	1 568,53	610,68
* różnice kuroswe	1 568,53	610,68
* inne	0,00	0,00
Razem	1 758,72	622,61

Nota nr 6/2024

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	7 612,99	7 612,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
* nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
* przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
* inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
* likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
* aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
* sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
* przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
* inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku	0,00	0,00	7 612,99	7 612,99
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	7 612,99	7 612,99
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
* likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
* sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
* przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
* inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	7 612,99	7 612,99
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7/2024

Zmiany w środkach trwałych

Treść	Grunty własne	Prawo wieczystego użytk. Grunt.	Budynki, lokale i obiekty inż.	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie
Wartość brutto na początek okresu			43 140,25	338 461,57		46 012,19	
* Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	160 000,00	664 871,35	256 154,00	14 298,16	527 193,97
* nabycie			160 000,00	664 871,35	256 154,00	14 298,16	527 193,97
* przemieszczenia wewnętrzne							
* inne							
* Zmniejszenia, w tym:							
* likwidacja							
* aktualizacja wartości							
* sprzedaż							
* przemieszczenia wewnętrzne							
* inne							
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	203 140,25	1 003 332,92	256 154,00	60 310,35	527 193,97
Umorzenie na początek roku			10 881,96	159 843,91		20 848,44	
Umorzenia bieżące - zwiększenia			3 314,03	177 844,07	48 998,98	4 539,02	
Zmniejszenia, w tym:			0,00				
* likwidacja							
* sprzedaż							
* przemieszczenia wewnętrzne							
* inne							
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	14 195,99	337 687,98	48 998,98	25 387,46	
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	665 644,94	207 155,02	34 922,89	527 193,97
Stopień zużycia od wart. Pocz. /%/	0,00	0,00	0,00	33,66	19,13	42,09	

Razem
427 614,01
1 622 517,48
1 622 517,48
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
2 050 131,49
191 574,31
234 696,10
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
426 270,41
1 623 861,08
20,79

1 623 861,08

Nota nr 8/2024

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiany
Środki pieniężne w kasie	16 397,26	38 538,83	22 141,57
środki pieniężne na rachunkach bankowych	73 233,24	485 830,73	412 597,49
Środki pieniężna na rachunku VAT	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Razem	89 630,50	524 369,56	434 739,06

Nota nr 9/2024

Zmiany należności krótkoterminowych

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiana netto
A. Od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
I. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	0,00	0,00	0,00
* do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
* powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych	193 898,46	579 946,62	386 048,16
I. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	193 898,46	579 946,62	386 048,16
* do 12 miesięcy	143 255,67	318 213,34	174 957,67
* powyżej 12 miesięcy			0,00
II. Z tytułu podatków, ceł, ZUS	14 909,86	198 089,74	183 179,88
III. Inne	35 732,93	0,00	-35 732,93
IV. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	63 643,54	63 643,54
Razem	193 898,46	579 946,62	386 048,16

Nota nr 10/2024

Zmiany w zobowiązaniach krótkoterminowych

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiana netto
A. Od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych	301 606,95	782 699,45	481 092,50
* kredyty i pożyczki	173 695,55	118 695,55	-55 000,00
* z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00
* inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
* z tytułu dostaw usług	77 702,03	608 872,83	531 170,80
w tym do 12 miesięcy	77 702,03	604 875,46	527 173,43
* zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	3 997,37	3 997,37
* zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
* z tytułu podatków, ceł, ZUS	50 209,37	31 467,15	-18 742,22
* z tytułu wynagrodzeń	0,00	23 663,92	23 663,92
* inne	0,00	1 357,34	1 357,34
Razem	301 606,95	782 699,45	481 092,50

Nota nr 11/2016

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiana
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
* aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
* inne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	502,00	502,00
* ubezpieczenia samochodów służbowych			
* składki członkowskie na rzecz organizacji			
* prenumeraty			0,00
* usługi reklamy publicznej			
* opłaty abonamentowe			0,00
* pozostałe	0,00	502,00	502,00
Razem	0,00	502,00	502,00
Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	
Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe, dochody przyszłych okresów, w tym:			
* niezrealizowane różnice kursowe			
* przedpłaty			
* inne			
Razem			

Nota nr 11/2024

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Treść	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiana
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
* aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
* inne rozliczenia	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	6 061,23	6 061,23
* ubezpieczenia samochodów służbowych			
* składki członkowskie na rzecz organizacji			
* prenumeraty			0,00
* usługi reklamy publicznej			
* opłaty abonamentowe			0,00
* pozostałe	9 803,06	6 061,23	-3 741,83
Razem	9 803,06	6 061,23	-3 741,83
Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe, dochody przyszłych okresów, w tym:			
* niezrealizowane różnice kursowe			
* przedpłaty			
* inne			
Razem	0,00	6 061,23	-3 741,83

SPRAWOZDANIE
CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ZA ROK 2024

CZĘŚĆ I. DANE OGÓLNE

NAZWA	Centrum Integracji Społecznej "HALT"
REGON	364014945
ADRES (ulica, kod pocztowy, miejscowość, dane kontaktowe służbowe - telefon, faks, e-mail)	Grochowska 178/184/U-1, U-4, 04-357 Warszawa
NAZWA INSTYTUCJI TWORZĄCEJ CENTRUM	Spółdzielnia Socjalna 4 SMART
RODZAJ INSTYTUCJI TWORZĄCEJ CENTRUM	Organizacja pozarządowa
DATA PRZYZNANIA STATUSU CENTRUM (data wydania przez wojewodę decyzji administracyjnej o przyznaniu statusu po raz pierwszy)	2023-12-14
Data przyznania statusu po raz kolejny	
Data przyznania statusu po raz kolejny	
DATA ROZPOCZĘCIA DZIAŁALNOŚCI	2024-06-01
FORMA PRAWNA, W JAKIEJ UTWORZONO CENTRUM (dotyczy tylko Centrów tworzonych przez jednostki samorządu terytorialnego)	

CZĘŚĆ II. ROZLICZENIE OTRZYMANYCH DOTACJI

1. OTRZYMANE DOTACJE

Wyszczególnienie			W roku sprawozdawczym	
			Kwota otrzymana (w tys. zł)	Kwota wydatkowana (w tys. zł)
Dotacje ogółem			2 288	2 288
z tego:	z budżetu gminy		0	0
	w tym:	na pierwsze wyposażenie	0	0
		na działalność	0	0
	z budżetu województwa		2 288	2 288
	w tym:	na pierwsze wyposażenie	2 257	2 257
		na działalność	31	31
	inne		0	0

2. WYKORZYSTANIE DOTACJI

Wyszczególnienie			Wydatkowana kwota (w tys. zł)
Wykorzystanie dotacji (ogółem)			2 288
w tym:	na pierwsze wyposażenie Centrum (dotyczy tylko nowo utworzonego Centrum)		2 257
	w tym:	przystosowanie do potrzeb uczestników zajęć w Centrum pomieszczeń przeznaczonych na reintegrację zawodową i społeczną	375
		wyposażenie pomieszczeń oraz przygotowanie stanowisk pracy, w tym zakup maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia działalności, o której mowa w art. 9 ustawy ¹⁾	481
		zakup surowców, materiałów i narzędzi niezbędnych do rozpoczęcia działalności	1 401
	na okres pierwszych 3 miesięcy działalności Centrum (dotyczy tylko nowo utworzonego Centrum)		31
	na bieżącą działalność Centrum		0

1) Ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 1828).

CZĘŚĆ III. LICZBA PRACOWNIKÓW ZATRUDNIONYCH W CENTRUM W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie			Liczba osób ogółem
1. Nawiązanie zatrudnienia			7
2. Ustanie zatrudnienia			7
3. Przeciętne zatrudnienie			6
4. Pracownicy zatrudnieni w pełnym wymiarze czasu pracy			2
w tym:	4.1. pracownik socjalny		0
	4.2. instruktor zawodu		1
	4.3. pracownicy odpowiedzialni za dany rodzaj działalności, o którym mowa w art. 9 ustawy ¹⁾		0
	4.4. osoby prowadzące reintegrację zawodową i społeczną, zaliczające się do kadry Centrum		1
	w tym:	psycholog	1
		terapeuta	0
		doradca zawodowy	0
		pośrednik pracy	0
5. Pracownicy zatrudnieni w niepełnym wymiarze czasu pracy			5
w tym:	5.1. pracownik socjalny		1
	5.2. instruktor zawodu		2
	5.3. pracownicy odpowiedzialni za dany rodzaj działalności, o którym mowa w art. 9 ustawy ¹⁾		0
	5.4. osoby prowadzące reintegrację zawodową i społeczną, zaliczające się do kadry Centrum		2
	w tym:	psycholog	0
		terapeuta	1
		doradca zawodowy	1
		pośrednik pracy	0
6. Inna kadra Centrum (wymień jąka):			0
7. Osoby skierowane do pracy w Centrum przez powiatowy urząd pracy na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy ¹⁾			0

1) Ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 1828).

CZĘŚĆ IV. LICZBA UCZESTNIKÓW OBJĘTYCH REINTEGRACJĄ ZAWODOWĄ I SPOŁECZNĄ ORAZ USAMODZIELNIONYCH EKONOMICZNIE

1. Struktura uczestników

Wyszczególnienie	Liczba osób, które		
	rozpoczęły zajęcia	uczestniczyły w zajęciach	ukończyły zajęcia
Uczestnicy zajęć (ogółem)	16	16	1
1.1. Osoby bezdomne realizujące indywidualny program wychodzenia z bezdomności	2	2	0
1.2. Osoby uzależnione od alkoholu	8	8	1
1.3. Osoby uzależnione od narkotyków lub innych środków odurzających	4	4	0
1.4. Osoby chore psychicznie	0	0	0
1.5. Osoby długotrwale bezrobotne	0	0	0
1.6. Osoby zwalniane z zakładów karnych, mające trudności w integracji ze środowiskiem	1	1	0
1.7. Uchodźcy realizujący indywidualny program integracji	0	0	0
1.8. Osoby niepełnosprawne	1	1	0
1.9. Inni	0	0	0

2. Liczba uczestników korzystających z usług reintegracji zawodowej i społecznej

Wyszczególnienie	Liczba osób, które		
	rozpoczęły	uczestniczyły	ukończyły
Korzystający z usług (ogółem)	16	16	1
2.1. Warsztaty zawodowe w ramach działalności wytwórczej, handlowej lub usługowej prowadzonej przez Centrum, o której mowa w art. 9 ustawy ¹⁾ (w tym:)	16	16	1
warsztat nr 1 handlowy	2	1	1
warsztat nr 2 produkcji	9	9	0
warsztat nr 3 organizacji imprez sportowych	5	5	0
2.2. Korzystanie z przekazywanych przez Centrum propozycji ofert pracy	15	15	1
2.3. Zajęcia z zakresu prowadzenia samodzielnej działalności gospodarczej, w tym w formie spółdzielni socjalnej	15	15	1
2.4. Inne zajęcia z zakresu reintegracji zawodowej	16	16	1
2.5. Zajęcia terapeutyczne	16	16	1
2.6. Grupy wsparcia oraz grupy samopomocy	16	16	1
2.7. Korzystanie z indywidualnego poradnictwa psychologicznego lub terapeutycznego	16	16	1
2.8. Grupy edukacyjne	16	16	1
2.9. Inne usługi w zakresie reintegracji społecznej	16	16	1

Wyszczególnienie	Liczba osób, które		
	rozpoczęły	uczestniczyły	ukończyły
2.10. Szkolenia zawodowe prowadzone przez podmiot zewnętrzny	0	0	0

3. Liczba osób, które pozytywnie zakończyły uczestnictwo w Centrum usamodzielnionych ekonomicznie

Wyszczególnienie	Liczba osób
3.1. Uczestnicy Centrum skierowani do pracy u pracodawcy w ramach zatrudnienia wspieranego (art. 16 ust. 1 pkt 1 lit. a ustawy ¹⁾)	0
3.2. Uczestnicy Centrum zatrudnieni u pracodawcy bez zatrudnienia wspieranego	1
3.3. Uczestnicy Centrum skierowani do pracy w Centrum (art. 16 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy ¹⁾)	0
3.4. Uczestnicy Centrum, którzy podjęli samodzielną działalność gospodarczą	0
3.5. Uczestnicy Centrum, którzy podjęli działalność gospodarczą w formie spółdzielni socjalnej (art. 16 ust. 1a ustawy ¹⁾)	0
3.6. Uczestnicy skierowani do odbycia stażu zawodowego na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy ²⁾	0
3.7. Uczestnicy Centrum, którzy nabyli prawo do świadczeń emerytalnych lub rentowych	0

1) Ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 1828).

2) Dz. U. z 2016 r. poz. 645, z późn. zm.

CZĘŚĆ V. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO I PRELIMINARZ WYDATKÓW I PRZYCHODÓW
1. PRZYCHODY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM ORAZ PLAN PRZYCHODÓW NA ROK BIEŻĄCY

Wyszczególnienie	Przychody w roku sprawozdawczym (w tys. zł)	Plan przychodów w roku bieżącym (w tys. zł)
Przychody ogółem w tym środki:	4 076	2 900
z budżetu gminy	0	600
z budżetu województwa	2 288	0
z Funduszu Pracy	96	300
z Unii Europejskiej	0	180
z własnej działalności	1 683	1 800
z innych źródeł (z jakich):	9	20
PEFRON	9	20

2. WYDATKI W ROKU SPRAWOZDAWCZYM ORAZ PLAN WYDATKÓW NA ROK BIEŻĄCY

Wyszczególnienie		Wydatki w roku sprawozdawczym w tys. zł	Plan wydatków w roku bieżącym w tys. zł	
Wydatki ogółem		3 380	2 834	
z tego:	świadczenia integracyjne i motywacyjna premia integracyjna		176	540
	zakup materiałów, energii i usług		57	60
	najem lokalu i remonty pomieszczeń użytkowanych przez Centrum		110	190
	podatki opłacane przez Centrum		0	0
	wynagrodzenia pracowników Centrum i pochodne od tych wynagrodzeń		58	190
	koszt realizacji reintegracji zawodowej i społecznej oraz niezbędnej obsługi działalności Centrum w tym zakresie		1 473	600
	szkolenia pracowników i kadry Centrum związane z działalnością Centrum		0	20
	posiłki dla uczestników		25	85
	wydatki na ubezpieczenie mienia Centrum		9	15
	inne wydatki związane z działalnością Centrum		180	30
	wydatki rzeczowo-administracyjne		123	234
	w tym:	zakup materiałów i wyposażenia	65	100
		zakup żywności	0	10
		zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	20
		zakup energii	18	9
zakup usług remontowych		0	5	
zakup pozostałych usług		0	30	
ubezpieczenia i inne opłaty		10	10	

Wyszczególnienie			Wydatki w roku sprawozdawczym w tys. zł	Plan wydatków w roku bieżącym w tys. zł
		podróże służbowe krajowe i zagraniczne	0	0
		inne	30	50
	środki na finansowanie inwestycji		913	620
	w tym:	wydatki inwestycyjne	425	300
		wydatki na zakupy inwestycyjne	390	200
		inne	98	120
	inne		256	250

CZĘŚĆ VI. INFORMACJE O ZMIANIE DANYCH ZAWARTYCH WE WNIOSKU O NADANIE STATUSU CENTRUM, O KTÓRYM MOWA W ART. 4 USTAWY¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Opis zmiany	Data zaistnienia zmiany
-----	------------------	-------------	-------------------------

1) Ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 1828).

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Imię i nazwisko: Janusz Domalewski
Telefon: 661677677
Data wykonania: 2025-03-16
Data wysłania:

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM