

**ZAŁĄCZNIK NR 12 DO BILANSU**

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	Nazwę jednostki Centrum Usług Socjalnych i Wsparcia
<b>1.2</b>	Siedzibę jednostki 41-219 Sosnowiec ul. Szymanowskiego 5a
<b>1.3</b>	Adres jednostki 41-219 Sosnowiec ul. Szymanowskiego 5a
<b>1.4</b>	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna
<b>2.</b>	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 – 31.12.2025
<b>3.</b>	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
<b>4.</b>	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej – ilościowej. Wyposażenie drobne o wartości poniżej 500,00 zł. (z wyłączeniem mebli) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty bez ewidencji ilościowej. Składniki majątku o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne bez względu na wartość ujmuje się na koncie „020”. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania stosując liniową metodę amortyzacji. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Szacowanie odpisów aktualizujących należności dokonuje kierownik jednostki indywidualnie do każdego przypadku. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu. Wartość zapasów ustala się przyjmując metodę FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło). Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych z uwagi, iż nie są znaczące, dotyczą kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wartości, lub kosztów nieistotnych.
<b>5.</b>	Inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	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. <b>TABELA 1.1</b> 4 504 296,30
<b>1.2</b>	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>TABELA 1.2 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b> 0,00
<b>1.3</b>	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>TABELA 1.3 TYLKO URZĄD MIEJSKI</b> 0,00
<b>1.4</b>	Wartość gruntów użytkowanych wierzycie <b>TABELA 1.4 NIE DOTYCZY</b> 0,00
<b>1.5</b>	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <b>TABELA 1.5</b> 154 700,06
<b>1.6</b>	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>TABELA 1.6 TYLKO URZĄD MIEJSKI</b> 0,00
<b>1.7</b>	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). <b>TABELA 1.7</b> 3 562,21
<b>1.8</b>	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>TABELA 1.8 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b> 0,00
<b>1.9</b>	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>TABELA 1.9 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat 0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat 0,00
c)	powyżej 5 lat 0,00
<b>1.10</b>	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 <b>TABELA 1.10 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b>

W ZAŁĄCZNIKU NR 12 TYLKO TA CZĘŚĆ (BIAŁA) JEST WYPEŁNIANA PRZEZ JEDNOSTKĘ, RESZTĘ PROSZĘ USUPEŁNIĆ PRZY POMOCY TABELEK, INFORMACJE W ZAŁĄCZNIKU WCZYTAJĄ SIĘ AUTOMATYCZNIE. EWENTUALNY WYJĄTEK STANOWIĄ POZYCJE: 2.4; 2.5 ORAZ 3.

ZIEŁONE POLA SĄ ZABLOKOWANE, POBIERAJĄ SUMĘ Z ODPOWIEDNIEJ TABELKI

		0,00
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń TABELA 1.11 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
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 TABELA 1.12 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
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. TABELA 1.13 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie TABELA 1.14 NIE DOTYCZY	0,00
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze TABELA 1.15	158 289,57
1.16	Inne informacje (VAT)	0,00
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów TABELA 2.1 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	0,00
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 TABELA 2.2	0,00
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub wystąpiły incydentalnie TABELA 2.3	6 494,44
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych TABELA 2.4 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
2.5	Inne informacje TABELA 2.5 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki TABELA 3 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	

2026 -03- 19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Małgorzata Siubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

mgr Leszek Falis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	WARTOŚĆ POZĄTKOWA I JEJ ZMIANY				AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY				WARTOŚĆ NETTO	
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Stan na koniec roku obrotowego (7+8-9)	stan na początek roku obrotowego (netto) (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (netto) (6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	59 022,01	479,00	0,00	59 501,01	59 022,01	479,00	0,00	59 501,01	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 883 611,66	225 365,99	37 275,78	11 071 701,87	6 105 191,77	510 559,58	37 275,78	6 578 475,57	4 778 419,89	4 493 226,30
	1.1 Grunty	201 905,14	0,00	0,00	201 905,14	0,00	0,00	0,00	0,00	201 905,14	201 905,14
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 858 390,93	0,00	0,00	5 858 390,93	2 921 064,17	145 786,19	0,00	3 066 850,36	2 937 326,76	2 791 540,57
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 767 650,26	62 206,50	3 981,99	1 825 874,77	269 003,17	152 970,40	3 981,99	417 991,58	1 498 647,09	1 407 883,19
	1.4 Środki transportu	709 078,66	0,00	0,00	709 078,66	568 537,76	48 643,50	0,00	617 181,26	140 540,90	91 897,40
	1.5 Inne środki trwałe	2 346 586,67	163 159,49	33 293,79	2 476 452,37	2 346 586,67	163 159,49	33 293,79	2 476 452,37	0,00	0,00
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 070,00		0,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00	11 070,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>10 953 703,67</b>	<b>225 844,99</b>	<b>37 275,78</b>	<b>11 142 272,88</b>	<b>6 164 213,78</b>	<b>511 038,58</b>	<b>37 275,78</b>	<b>6 637 976,58</b>	<b>4 789 489,89</b>	<b>4 504 296,30</b>

Uwagi: w tabeli w poz. 1.5 - inne środki trwałe ujęto pozostałe środki trwałe (013) o łącznej wartości 2 084 844,12 zł całkowicie umorzone.

TABELA 1.1

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
mgr inż. Bożena Koniczna

**TABELA 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych  
NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa
I.	1.1 Grunty	0,00
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jst przekazane w	0,00
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
	1.4 Środki transportu	0,00
	1.5 Inne środki trwałe	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Ściubak*  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*mgr Leszek Falis*

Z-C.A GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*Bożena Konieczna*  
mgr inż. Bożena Konieczna

**TABELA 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (WFN)  
NIE DOTYCZY**

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2	środki trwałe	0,00	0,00
3	środki trwałe w budowie	0,00	0,00
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
5	długotrwałe aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00
5.1	akcje i udziały	0,00	0,00
5.2	....	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2026 -03- 1 9

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*MS*  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*LF*  
mgr Leszek Falis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*BK*  
mgr inż. Bożena Konieczna

### TABELA 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

NIE DOTYCZY

L.p	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m2)	
	Wartość (zł)	0,00
	RAZEM	0,00

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np.. Potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

2026 -03- 1 9

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Sa*  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*L*  
mgr Leszek Falis

**TABELA 1.5 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	130 325,56	0,00	0,00	130 325,56
4	Środki transportu	24 374,50	0,00	0,00	24 374,50
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>RAZEM</b>	<b>154 700,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154 700,06</b>

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

W tej pozycji wykazuje się środki trwałe używane na podstawie ww. umów, z których niezbicie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać (jeżeli np.. Umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt. 1-7 ustawy o rachunkowości). W zależności od potrzeb można dokonać ich prezentacji w tabeli.

2026 -03- 19

Z-C.A GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Kórnieczna

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Małgorzata Ściubak*

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

mgr Leszek Falis

**TABELA 1.6 Posiadane papiery wartościowe (WFN)**

NIE DOTYCZY

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje		
2.	Udziały		
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2026 -03- 1 9

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*SLB*  
**mgr Małgorzata Kłubak**

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH**  
**I WSPARCIA W SOSNOWCU**

*mgr Leszek Falis*

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*BK*  
**mgr inż. Bożena Konteczna**

**TABELA 1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

L.p	Grupa należności (wg pozycji bilansowej)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	7
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe w tym:	1 040,37	2 647,71	125,87	3 562,21
B.II.1	należności z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4	pozostałe należności	1 040,37	2 647,71	125,87	3 562,21
	<b>RAZEM</b>	<b>1 040,37</b>	<b>2 647,71</b>	<b>125,87</b>	<b>3 562,21</b>

Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

2026 -03- 19

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. *Bożena Konieczna*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*SK*  
mgr *Małgorzata Ścibak*

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU**  
mgr *Leszek Fallis*

TABELA 1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

NIE DOTYCZY

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejsze nie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
3.	Ogółem rezerwy				0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W kolumnie 5 Wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się).

Wpisuje się również kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne

2026 -03- 19

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Małgorzata Szpak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

mgr Leszek Falis

CENTRUM USŁUG  
SOCJALNYCH I WSPARCIA  
41-219 Sosnowiec, ul. Szymanowskiego 5A  
NIP: 644-29-53-473, REGON: 276705755  
tel. 32 298 93 87 ÷ 88

**TABELA 1.9 Zobowiązania według wymagalności**

L.p	Zobowiązania	Okres wymagalności						RAZEM	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Stany tych zobowiązań powinny wynikać z analizy sald odpowiednich kont rozrachunkowych oraz terminów spłat poszczególnych tytułów zobowiązań na dzień bilansowy (w przypadku kredytu będą to terminy spłat według zawartej umowy kredytowej).

2026-03-19

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. *Bożena Koneczna*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Małgorzata Świątek*

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

*mgr Leszek Falis*

**TABELA 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego  
(zgodnie z przepisami podatkowymi)**

NIE DOTYCZY

L.p	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Sab*  
mgr Małgorzata Szubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

*mgr Leszek Falis*

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Beata Konieczna*

**TABELA 1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku na koniec roku obrotowego**

NIE DOTYCZY

L.p	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym: na aktywach trwałych
1.	Weksle			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy			
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)			
5.	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie wych weksli

W tej pozycji wykazane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczane są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i mogą zostać przedstawione w tabeli.

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Świrzak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

  
mgr Leszek Falis

**TABELA 1.12 Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

NIE DOTYCZY

L.p	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jednostka ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wywptywu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczna).

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*SM*  
mgr Małgorzata Ściabak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*mgr Leszek Falis*

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*BK*  
mgr inż. Bożena Konieczna

**TABELA 1.13 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych  
NIE DOTYCZY**

L.p	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem roczne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób składników (majątkowych)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu).		
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2026-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Słupak*  
mgr Małgorzata Słupak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*Leszek Fajls*  
mgr Leszek Fajls

**CENTRUM USŁUG  
SOCJALNYCH I WSPARCIA**

11-219 Sosnowiec, ul. Szymańskiego 5/  
NIP 644-29-53-47, KRS 000027670573

**TABELA 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia**

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	

2026-03-19

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*SM*  
mgr Małgorzata Szpak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*Leszek Palis*  
mgr Leszek Palis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*B*  
mgr inż. Bożena Konieczna

**TABELA 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze**

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	158 289,57
	<b>RAZEM</b>	<b>158 289,57</b>

2026 -03- 19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Stasz*  
mgr Małgorzata Staszczak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

*Falis*  
mgr Leszek Falis

Z-C A GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

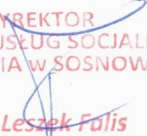
*Kończna*  
mgr inż. Bożena Kończna

### TABELA 1.16 Inne informacje (VAT)

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności	
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

2026 -03- 19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Świątek

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
  
mgr Leszek Fulis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
  
mgr inż. Bożena Konieczna

**TABELA 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów**  
**NIE DOTYCZY**

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
3.	RAZEM	0,00	

W tej pozycji należy podać informacje umożliwiające dokonanie oceny sumy odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, wykazanej w rachunku zysku i strat w pozostałych kosztach operacyjnych. Opisów aktualizujących wartość zapasów dokonuje się w sytuacji, gdy ocena nabycia lub koszt wytworzenia są wyższe od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy (zdefiniowanej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości).

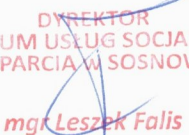
Utratę wartości zapasów może przykładowo powodować:

- a) zaleganie na skutek utraty cech użytkowych, handlowych
- b) nadmiar w związku z błędnym określeniem potrzeb, utratą rynków zbytu
- c) obniżenie cen rynkowych spowodowane wahaniami kursów na giełdach towarowych

W pozycji tej wykazuje się kwotę dokonanych w danym roku obrotowym odpisów aktualizujących, a nie ich saldo

2026 -03- 1 9

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
  
mgr Leszek Falis

**TABELA 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

L.p	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00
1.1	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
1.2	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

Podaje się w tej pozycji wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi oraz kwotę odsetek i różnic kursowych od zobowiązań w walutach obcych zaciągniętych na finansowanie budowy (art.. 28 ust. 8 pkt. 2 ustawy o rachunkowości)

Wskazane jest wyspecyfikowanie w tej pozycji informacji zarówno kosztów dotyczących poszczególnych wybudowanych w ciągu roku i przyjętych do użytku środków trwałych, jak i obiektów znajdujących się w trakcie budowy.

2026 -03- 19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Malgorzata Ściubak*  
mgr Małgorzata Ściubak

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
*Leszek Fatis*  
mgr Leszek Fatis

**TABELA 2.3 Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

L.p	Wyszczególnienie		Kwota	Dodatkowa informacje
1.	Przychody:	o nadzwyczajnej wartości	0,00	
		które wystąpiły incydentalnie	6 494,44	DAROWIZNY RZECZOWE
2.	Koszty:	o nadzwyczajnej wartości	0,00	
		które wystąpiły incydentalnie	0,00	
3.	<b>RAZEM</b>		<b>6 494,44</b>	

2026-03-19

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Małgorzata Piłubak

**DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU**

  
mgr Leszek Falis

7-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Koneczna

**TABELA 2.4 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych  
przez organy podatkowe....**

<b>NIE DOTYCZY JST</b>
------------------------

2026 -03- 19

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*sup*  
mgr Małgorzata Ochabak

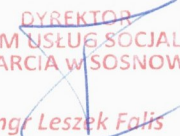
**DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU**  
*[Signature]*  
mgr Leszek Falis

## TABELA 2.5 Inne informacje

Jednostka ustala wynik finansowy w rachunku zysków i strat w wariacie porównawczym z uwagi na ewidencję kosztów według rodzajów odpowiadających poszczególnym paragrafom wydatków budżetowych. W pozycji RZiS „Przychody z tytułu dochodów budżetowych” ujmuje się dochody z realizacji zadań własnych i zleconych jednostki, natomiast w pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” ujmuje się m.in. dochody z najmu, darowizny, zwrot wydatków z lat ubiegłych, zmniejszenia odpisów aktualizujących należności, wynagrodzenie płatnika, przychody o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalnie. W pozycji „Pozostałe koszty operacyjne” ujmuje się m.in. odpisy aktualizujące należności, koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2026 -03- 1 9

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Małgorzata Ścibak

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU**  
  
mgr Leszek Falis

**CENTRUM USŁUG  
SOCJALNYCH I WSPARCIA**  
41-219 Sosnowiec, ul. Szymanowskiego 5A  
NIP: 644-29-53-473, REGON: 276705755  
tel. 32 298 93 87 ÷ 88

**TABELA 3.0** Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY
-------------

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami w kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

2026 -03- 19

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Malgorzata Ścibak*  
mgr Małgorzata Ścibak

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU**

*mgr Leszek Falis*

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Rozęga Kenieczna*