

Jednostka: CUS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W JÓZEFOWIE ul. Krótka 6 23-460 Józefów tel. 846878398 Numer identyfikacyjny REGON 950012275	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat GMINA JÓZEFÓW
---	---	--------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>144 382,29</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>405 495,18</b>	<b>573 173,83</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 573 130,86	8 200 535,14
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>144 382,29</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-7 167 635,68</b>	<b>-7 627 361,31</b>
1. Środki trwałe	0,00	144 382,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	5 410,00	2. Strata netto (-)	-7 167 635,68	-7 627 361,31
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	138 972,29	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>122 635,59</b>	<b>160 485,61</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	122 635,59	160 485,61
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 311,83	283,35
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 990,75	1 550,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 681,50	43 384,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 608,42	104 767,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	425,63	547,21
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>528 130,77</b>	<b>589 277,15</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	6 617,46	9 953,11
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 617,46	9 953,11
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>521 513,31</b>	<b>579 324,04</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	521 513,31	579 324,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6 617,46</b>	<b>9 953,11</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 617,46	9 953,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>528 130,77</b>	<b>733 659,44</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>528 130,77</b>	<b>733 659,44</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*PKula*  
mgr Anna Kula

2026.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH  
W JÓZEFOWIE

Kierownik jednostki

*Bożena Munch*  
mgr Bożena Munch

## Jednostka: CUS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W JÓZEFOWIE ul. Krótka 6 23-460 Józefów tel. 846878398	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy	Adresat GMINA JÓZEFÓW
Numer identyfikacyjny REGON 950012275		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 124 752,18</b>	<b>1 228 280,37</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 124 752,18	1 228 280,37
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 094 173,28</b>	<b>8 587 642,97</b>
I. Amortyzacja	0,00	598,82
II. Zużycie materiałów i energii	76 563,12	92 069,09
III. Usługi obce	589 457,97	662 524,67
IV. Podatki i opłaty	0,00	4,86
V. Wynagrodzenia	1 154 052,64	1 665 817,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	756 676,26	948 807,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 670,41	108 662,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 499 752,88	5 109 158,17
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 969 421,10</b>	<b>-7 359 362,60</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>42 171,57</b>	<b>17 232,59</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	42 171,57	17 232,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>240 386,15</b>	<b>285 231,30</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	240 386,15	285 231,30
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 167 635,68</b>	<b>-7 627 361,31</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dwidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 167 635,68</b>	<b>-7 627 361,31</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 167 635,68</b>	<b>-7 627 361,31</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A Kula

mgr Anna Kula

Główny księgowy

2026.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH  
W JÓZEFOWIEKierownik jednostki  
mgr Beata Jurek

## Jednostka: CUS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W JÓZEFOWIE ul. Krótka 6 23-460 Józefów tel. 846878398	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2025	Adresat GMINA JÓZEFÓW
Numer identyfikacyjny REGON 950012275		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 443 500,54</b>	<b>7 573 130,86</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 084 370,79	8 700 399,02
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 084 370,79	8 555 417,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	144 981,11
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 954 740,47	8 072 994,74
2.1. Strata za rok ubiegły	5 068 039,68	7 167 635,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	886 700,79	905 359,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 573 130,86</b>	<b>8 200 535,14</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 167 635,68</b>	<b>-7 627 361,31</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 167 635,68	-7 627 361,31
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>405 495,18</b>	<b>573 173,83</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Kula*  
mgr Anna Kula

Główny księgowy

2026.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH  
W JÓZEFOWIE

*mgr Beata Rulicz*  
Kierownik jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Centrum Usług Społecznych w Józefowie**
- 1.2. Siedziba – Józefów**
- 1.3. Adres – ul. Krótka 6, 23-460 - Józefów**
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Centrum Usług Społecznych w Józefowie – jest jednostką organizacyjną Gminy Józefów powołaną Uchwałą Nr XII/89/2025 Rady Miejskiej w Józefowie z dnia 24 kwietnia 2025 roku w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Centrum Usług Społecznych w Józefowie poprzez przekształcenie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Józefowie w Centrum Usług Społecznych w Józefowie oraz nadania jej statutu działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o realizowaniu usług społecznych przez centrum usług społecznych, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i innych aktów prawnych niezbędnych do funkcjonowania jednostki i realizacji zadań. Celem Centrum jest:

- zaspokajanie potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy Józefów w zakresie określonych usług społecznych oraz koordynacji tych usług, a także zwiększenia dostępu do zintegrowanych usług społecznych,
- pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji,
- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.

**2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.**

**3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Centrum była Pani Beata Hunicz.**

Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Społecznych w Józefowie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2025 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek

samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) Określenie metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) Określenie sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych
- 4) Opis systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów
- 5) Opis systemu przetwarzania danych

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa CUS w Józefowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2025 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

#### **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.

#### ***Zasady te są następujące:***

1. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego;
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
3. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji;
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarżane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia;
6. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie - w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru;
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarża się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, podatku dochodowego . Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w CUS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej . Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

#### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały





1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	598,82	0,00	0,00	46 155,58	0,00	0,00	0,00	0,00	46 754,40
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	164 201,67	0,00	0,00	0,00	18 088,32	0,00	18 170,35	0,00	0,00	164 119,64
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	32 337,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340,80	0,00	0,00	28 996,91
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>196 539,38</b>	<b>598,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64 243,90</b>	<b>0,00</b>	<b>21 511,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239 870,95</b>

**Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych – nie dotyczy**

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.	1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		

1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
<b>SUMA</b>		0	0

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**  
CUS w Józefowie 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**

**Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)**

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
<b>SUMA</b>		0	0	0	0	

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – nie dotyczy**

**Tab. 7 – grunty użytkowane wiczyście**

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wiczyście (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.



1.	rodzaje	ilość	Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość
	2.								
								0	0
								0	0
								0	0
<b>SUMA</b>		0	0	0	0	0	0	0	0

**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 JST (stan pożyczek zagrożonych)**

**Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	<b>Należności JST i BP</b>	<b>493 626,27</b>	<b>3 821 552,87</b>	<b>285 231,30</b>	<b>4 675,95</b>	<b>4 102 108,22</b>
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	493 626,27	3 821 552,87	285 231,30	4 675,95	4 102 108,22
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	184 224,43	1 495 791,35	70 779,01	2 337,96	1 564 232,40

1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	128 853,94	1 050 122,13	47 186,02	2 337,99	1 094 970,16
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności - odsetki od funduszu alimentacyjnego	180 547,90	1 275 639,39	167 266,27	0,00	1 442 905,66
<b>SUMA</b>		<b>493 626,27</b>	<b>3 821 552,87</b>	<b>285 231,30</b>	<b>4 675,95</b>	<b>4 102 108,22</b>

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.- nie dotyczy**

**Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania**

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia <i>(w ciągu roku obrotowego)</i>	Wykorzystanie rezerw <i>(w ciągu roku obrotowego)</i>	Rozwiązanie rezerw <i>(w ciągu roku obrotowego)</i>	STAN <i>na koniec roku obrotowego</i> <i>(3+4-5)</i>
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	<b>Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:</b>					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					

1.3. na kary					
1.4. inne					
<b>SUMA</b>	0	0	0	0	0

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: - nie dotyczy**

- A)** powyżej 1 roku do 3 lat
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

**Tab. 10 – zobowiązania**

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
<b>SUMA</b>		0	0	0	0

**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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy**

**1.12. Łączną 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.**

CUS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy**

**Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
,01.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	45 825,45
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		45 825,45

**1.15. Inne informacje**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w CUS w Józefowie

**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 wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

**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**

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Aknie*

*mgr Anna Kul*

2026.03.26

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH  
W JÓZEFOWIE

*BM*  
*mgr Beata Huncz*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)