

CENTRUM USŁUG  
SOCJALNYCH I WSPARCIA

41-219 Sosnowiec, ul. Szymanowskiego 5a  
NIP 644-29-53-47, REGON 27678574

ZAŁĄCZNIK NR 12 DO BILANSU

| I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności: |  |
|--|--|
| 1.   |  |
| 1.1  | Nazwę jednostki<br>Centrum Usług Socjalnych i Wsparcia   |
| 1.2  | Siedzibę jednostki<br>41-219 Sosnowiec ul. Szymanowskiego 5a   |
| 1.3  | Adres jednostki<br>41-219 Sosnowiec ul. Szymanowskiego 5a  |
| 1.4  | Podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Pomoc społeczna   |
| 2.   | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2022 – 31.12.2022   |
| 3.   | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe<br>nie dotyczy  |
| 4.   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><br>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. 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. |
| 5.   | Inne informacje  |
| 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. <b>TABELA 1.1</b><br><br>3 699 480,84  |
| 1.2  | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>TABELA 1.2 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b><br><br>0,00  |
| 1.3  | 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><br><br>0,00   |
| 1.4  | Wartość gruntów użytkowanych wierzyscie <b>TABELA 1.4 NIE DOTYCZY</b><br><br>0,00  |
| 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 <b>TABELA 1.5</b><br><br>138 330,99   |
| 1.6  | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>TABELA 1.6 TYLKO URZĄD MIEJSKI</b><br><br>0,00  |
| 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). <b>TABELA 1.7</b><br><br>1 173,99   |
| 1.8  | 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><br><br>0,00   |
| 1.9  | 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<br><br>0,00  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat<br><br>0,00   |
| c)   | powyżej 5 lat<br><br>0,00  |
| 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 <b>TABELA 1.10 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK</b><br><br>0,00  |

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

ZIEŁONE POLA SĄ ZABLOKOWANE, POBIERAJĄ SUMĘ Z ODPOWIEDNIEJ TABELKI



|      |   |            |
|------|---|------------|
| 1.11 | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń TABELA 1.11 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK   | 0,00       |
| 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 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 | Łączną 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  | 190 246,24 |
| 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   | 133 322,71 |
| 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   |            |

2023-03-20

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna



CENTRUM USŁUG  
SOCJALNYCH I WSPARCIA

41-219 Sosnowiec ul. Manowskiego 5/  
NIP 644-29-53-111 tel. 27670575

| L.p          | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie                           | WARTOŚĆ POCZĄTKOWA 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   | 44 717,06  | 14 059,95   | 0,00   | 58 777,01   | 44 717,06                            | 14 059,95   | 0,00   | 58 777,01                              | 0,00   | 0,00  |
| II.          | Rzeczowe aktywa trwałe  | 8 552 034,01   | 393 131,66  | 65 054,06  | 8 880 111,61  | 4 944 753,53                         | 319 381,30  | 65 054,06  | 5 199 080,77                           | 3 607 280,48                                   | 3 681 030,84                                  |
|              | 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 jst 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  | 2 479 439,30                         | 148 400,97  | 0,00   | 2 627 840,27                           | 3 378 951,63                                   | 3 230 550,66                                  |
|              | 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 294 391,47   | 0,00  | 9 838,71   | 284 552,76  | 286 164,62                           | 2 141,43  | 9 838,71   | 278 467,34                             | 8 226,85                                       | 6 085,42                                      |
|              | 1.4 Środki transportu   | 377 835,16   | 229 743,50  | 0,00   | 607 578,66  | 360 588,44                           | 4 850,64  | 0,00   | 365 439,08                             | 17 246,72                                      | 242 139,58                                    |
|              | 1.5 Inne środki trwałe  | 1 819 511,31   | 163 388,16  | 55 215,35  | 1 927 684,12  | 1 818 561,17                         | 163 988,26  | 55 215,35  | 1 927 334,08                           | 950,14   | 350,04  |
|              | 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00   | 18 450,00   | 0,00   | 18 450,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00   | 18 450,00                                     |
|              | 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>8 596 751,07</b>  | <b>425 641,61</b>   | <b>65 054,06</b>   | <b>8 957 338,62</b>                                       | <b>4 989 470,59</b>                  | <b>333 441,25</b>   | <b>65 054,06</b>   | <b>5 257 857,78</b>                    | <b>3 607 280,48</b>                            | <b>3 699 480,84</b>                           |

Uwagi: w tabeli w poz.1.5-ujęto pozostałe środki trwałe (013) o wartości 1 465 584,29 - całkowicie umorzone.

2023-03-20

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



**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<br>własność jst przekazane w         | 0,00                     |
|      | 1.2 Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                     |
|      | 1.3 Urządzenia techniczne i<br>maszyny                       | 0,00                     |
|      | 1.4 Środki transportu  | 0,00                     |
|      | 1.5 Inne środki trwałe                                       | 0,00                     |
|      | <b>RAZEM</b>   | <b>0,00</b>              |

2023-03-20

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Beata Konieczna

  
DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis





**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>                    |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Konieczna

  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



### 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                           |
|     | <b>RAZEM</b>      | <b>0,00</b>                    |

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).

2023-03-20

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr inż. Bożena Konieczna

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna



**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<br>(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<br>obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                      |
| 3   | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                             | 113 956,49                       | 0,00                             | 0,00         | 113 956,49                                |
| 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>138 330,99</b>                | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>138 330,99</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 niezbitnie 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.

2023-03-20

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA w SOSNOWCU  
mgr Leszek Fajls



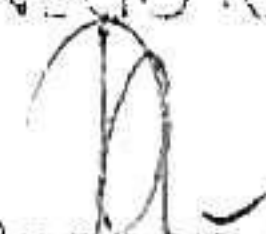
**TABELA 1.6 Posiadane papiery wartościowe (WFN)**

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>                    |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Konieczna

  
DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



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:        | 474,90                           | 699,09  | 0,00         | 1 173,99                       |
| B.II.1 | należności z tyt. dostaw i usług         | 0,00                             | 0,00  | 0,00         | 0,00                           |
| B.II.4 | pozostałe należności                     | 474,90                           | 699,09  | 0,00         | 1 173,99                       |
|        | <b>RAZEM</b>                             | <b>474,90</b>                    | <b>699,09</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>1 173,99</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.

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Kalis



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

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Konieczna

  
DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



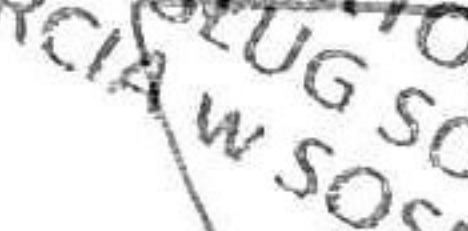
**TABELA 1.9 Zobowiązania według wymagalności**

| 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          | 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).

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
  
 mgr inż. Bożena Konieczna

DYREKTOR  
 CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
 I WSPARCIA W SOSNOWCU  
  
 mgr Leszek Fajls



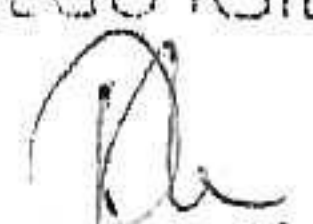
**TABELA 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego  
(zgodnie z przepisami podatkowymi)**

**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>      |                      |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Konieczna

  
DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



**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.

2023-03-20

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Bożena Konieczna

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 wywplywu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczna).

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Beata Konieczna

  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH I WSPARCIA W SOSNOWIECU  
mgr Leszek





**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:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób składników (majątkowych) |                          |                        |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu).  |                          |                        |
|     | <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

  
mgr inż. Bożena Konieczna

  
DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA WISZNYWICU

mgr Leszek Rajls



**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> |                      |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Bożena Konieczna*

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



### TABELA 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

| L.p | Wyszczególnienie     | Kwota             |
|-----|----------------------|-------------------|
| 1.  | Odprawy emerytalne   | 85 676,16         |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe | 104 570,08        |
|     | <b>RAZEM</b>         | <b>190 246,24</b> |

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Bożena Kończna*

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

*mgr Leszek Falis*



### 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>         |

2023 -03- 2 0

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Bożena Konieczna*

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU

*mgr Leszek Falis*



## TABELA 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

NIE DOTYCZY

| L.p | Wyszczególnienie | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|-------------|----------------------|
| 1.  | Materiały        |             |                      |
| 2.  | Towary           |             |                      |
| 3.  | <b>RAZEM</b>     | <b>0,00</b> |                      |

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

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

*mgr inż. Borena Konieczna*

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
WSPARCIA W SOSNOWCU

*mgr Leszek...*



**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.

2023 -03- 2 0

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. Beata Konieczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis



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 | 133 322,71        | DAROWIZNY RZECZOWE   |
| 2.  | Koszty:          | o nadzwyczajnej wartości      | 0,00              |                      |
|     |                  | które wystąpiły incydentalnie | 0,00              |                      |
| 3.  | <b>RAZEM</b>     |                               | <b>133 322,71</b> |                      |

2023-03-20

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr inż. *Bożena Konieczna*

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



## TABELA 2.5 Inne informacje

Jednostka ustala wynik finansowy w rachunku zysków i strat w wariancie 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.

2023 -03- 2 0

Z-CIA GŁÓWNA KASOWEGO

  
mgr inż. Beata Potoczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
  
mgr Leszek Enlis



**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

2023-03-20

Z-C.A. GŁÓWNE

mgr inż. Bożena Kameczna

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG SOCJALNYCH  
I WSPARCIA W SOSNOWCU  
mgr Leszek Falis