


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Społecznych w Fabiankach 4 87-811 Fabianki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Wójt Gminy Fabianki
		Wysłać bez pisma przewodniego 3EAA333C546600A4 
Numer identyfikacyjny REGON 540426672	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	460 240,95	2 135 347,90	A Fundusz	104 833,93	1 802 458,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 543 571,15	14 062 938,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	460 240,95	2 135 347,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 438 737,22	-12 260 479,94
A.II.1 Środki trwałe	430 240,95	709 709,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 438 737,22	-12 260 479,94
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	430 141,73	417 769,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	99,22	86 961,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	204 978,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 394 802,06	6 019 613,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	30 000,00	1 425 638,75	D.I Zobowiązania długoterminowe	2 814 403,20	2 903 043,60
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 580 398,86	3 116 570,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 884,20	18 188,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 147,00	22 129,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	138 629,40	89 865,40
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 590,11	108 418,68

Kamila Grabowska
(główny księgowy)

2026-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

Edyta Zakrzewska
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 321 121,90	2 867 089,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 039 395,04	5 686 724,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	11 989,42	6 168,75	D.II.8 Fundusze specjalne	12 026,25	10 879,18
B.I.1 Materiały	11 989,42	6 168,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 026,25	10 879,18
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 401,70	60 317,49		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	5 401,70	60 317,49		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 836,25	9 995,18		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 836,25	9 995,18		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Kamila Grabowska
(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Edyta Zakrzewska

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 010 167,67	5 610 242,99		0,00	0,00
Suma aktywów	6 499 635,99	7 822 072,31	Suma pasywów	6 499 635,99	7 822 072,31

Kamila Grabowska

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Edyta Zakrzewska

(kierownik jednostki)

Kamila Grabowska


(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Edyta Zakrzewska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Centrum Usług Społecznych w Fabiankach		Wójt Gminy Fabianki	
4 87-811 Fabianki		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		508B8D7BFAC3745F	
540426672			
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	444 974,50	496 351,58
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	444 974,50	496 351,58
B. Koszty działalności operacyjnej	10 695 616,55	12 603 922,12
B.I. Amortyzacja	12 862,34	19 539,80
B.II. Zużycie materiałów i energii	98 202,67	246 995,47
B.III. Usługi obce	1 271 463,39	1 658 141,90
B.IV. Podatki i opłaty	2 023,00	3 494,14
B.V. Wynagrodzenia	1 681 820,68	2 487 370,32
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	314 202,22	578 023,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 008,19	16 460,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 299 034,06	7 593 896,73
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 250 642,05	-12 107 570,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 041,58	32 921,43
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	41 041,58	32 921,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	307 481,94	302 953,33

Kamila Grabowska
główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	307 481,94	302 953,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 517 082,41	-12 377 602,44
G.	Przychody finansowe	505 532,73	546 664,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	505 532,73	546 664,86
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	427 187,54	429 542,36
H.I.	Odsetki	427 187,54	429 542,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 438 737,22	-12 260 479,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 438 737,22	-12 260 479,94

Kamila Grabowska
główny księgowy


2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

Kamila Grabowska
główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Centrum Usług Społecznych w Fabiankach 4 87-811 Fabianki		Wójt Gminy Fabianki	
Numer identyfikacyjny REGON 540426672		Wysłać bez pisma przewodniego 15F187F7347C97CD	
			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 445 167,27	10 543 571,15
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 662 173,31	15 873 331,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 662 173,31	14 148 684,44
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	1 637 685,75
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	86 961,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 563 769,43	12 353 963,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 292 377,67	10 438 737,22
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	241 391,76	307 540,84
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00	1 607 685,75
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 543 571,15	14 062 938,53

Kamila Grabowska
główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 438 737,22	-12 260 479,94
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-10 438 737,22	-12 260 479,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	104 833,93	1 802 458,59

Kamila Grabowska
główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

Kamila Grabowska
główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

Edyta Zakrzewska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Centrum Usług Społecznych w Fabiankach
1.2	Siedziba jednostki
	87-811 Fabianki 4
1.3	Adres jednostki
	87-811 Fabianki 4
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej
2.	Wskazanie okresu objęte sprawozdaniem
	od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ostawa o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów2. 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 Polskiej.</p> <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Jednostka wprowadza je do ewidencji bilansowej według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia (cena nabycia, wartość wynikająca z</p>

umowy darowizny, decyzji o nieodpłatnym przekazaniu).) Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (w grudniu) przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przyjęto liniową metodę amortyzacji.

- b) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające wartości 10.000 zł są odnoszone bezpośrednio w koszty okresu.
 - c) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji bilansowej. Umarza się je metodą uproszczoną poprzez jednorazowy odpis w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do używania.
 - d) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji bilansowej. Umarza się je metodą uproszczoną poprzez jednorazowy odpis w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do używania.
4. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.
5. Jednostka prowadzi rozliczenia międzyokresowe kosztów w szczególności z tytułu wydanych decyzji administracyjnych dotyczących świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz pomocy udzielanej w ramach ustawy o pomocy społecznej.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności w następujący sposób:
- a) Metodą wyceny należności z uwagi na wiek należności oraz możliwość jej spłacenia, zwaną dalej zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania:
 - do 12 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego,
 - powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością spłacane w ciągu roku obejmującego odpis - bez odpisu aktualizującego,
 - powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością niespłacane w ciągu roku obejmującego odpis - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności
 - b) Zasadę wiekowania stosuje się w szczególności do należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz nienależnie pobranych świadczeń, a także do należności z tytułu usług opiekuńczych i innych należności.
 - c) Nie stosuje się zasady wiekowania dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości wobec których oddalono

	<p>wniosek o ogłoszenie upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej.</p> <p>d) Odpisu aktualizującego dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej dokonuje się odpisu dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych dłużników dla których przyjmuje się odpis w wysokości 100% w momencie otrzymania informacji na ten temat.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	Brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
b)	Powyżej 3 roku do 5 lat
	Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
a)	Powyżej 5 lat
	Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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	Łączna kwota zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji 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 czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów z zobowiązaniem zapłaty za nie

	Załącznik nr 7 do informacji dodatkowej
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 6 do informacji dodatkowej
1.16	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących zapasów
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	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	Informacja 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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

31-03-2026

Kamila Grabowska
(główny księgowy)

mgr Kamila Grabowska

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabińskich

mgr Edyta Zakrzewska
Edyta Zakrzewska
(kierownik jednostki)

Zestawienie środków trwałych netto według stanu na dzień 31.12.2025r.

GRUPA 1 DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Zwiększenie wartości początkowej	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto ŚT
1	1/10/109	BUDYNEK PO SZKOLE PODSTAWOWEJ ŚWIĄTKOWIZNA	769 657,58	-	352.269,20	417.388,38
RAZEM DDS+			769 657,58	-		

GRUPA 2 DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Zwiększenie wartości początkowej	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto ŚT
	2/29/291	SZAMBO	6 005,71		6 005,71	
1	2/29/291	OGRODZENIE PRZY SZKOLE	11 290,26	-	10.909,25	381,01
RAZEM DDS+			17 295,97	-	16 406,90	

417.769,39

GRUPA 3 DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Zwiększenie wartości początkowej	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto ŚT
1	3/31/310	KOCIOŁ CO	7 000,01	-	7.000,01	0
RAZEM DDS+			7 000,01		7.000,01	

417.769,39

GRUPA 4 CUS, DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środka trwałego
1	4/48/487	ZESTAW KOMPUTEROWY	3 380,00	3 380,00	-
2	4/48/487	ZESTAW KOMPUTEROWY	4 156,01	4 156,01	-
3	4/48/487	ZESTAW KOMPUTEROWY	4 920,00	4 920,00	-
4	4/48/487	ZESTAW KOMPUTEROWY	3 599,12	3 599,12	-
5	4/48/487	LAPTOP	1 990,00	1 990,00	-
6	4/48/487	NOTEBOOK HP	4 210,00	4 210,00	-
7	4/48/487	NOTEBOOK HP	2 975,00	2 975,00	-
8	4/48/487	SERWER DELL	86.961,00	0	86.961,00
RAZEM CUS oraz DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA			25 230,13	25 230,13	86.961,00

GRUPA 7 CUS

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Zwiększenie wartości początkowej	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto ŚT
1	3/31/310	KOCIOŁ CO	7 000,01	-	7.000,01	0
RAZEM DDS+			7 000,01		7.000,01	

GRUPA 8 CUS, DDS+ ŚWIĄTKOWIZNA

Lp	KŚT	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa środka trwałego	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środka trwałego
1	8/80/808	PLAC ZABAW W ŚWIĄTKOWIZNIE	29 101,21	29 101,21	-
2	8/80/808	KONTENER SOCJALNY	9 200,00	9 200,00	-
3	8/80/808	KSEROKOPIARKA TOSHIBA	2 890,00	2 890,00	-
RAZEM CUS			41 191,21	41 191,21	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

Główny księgowy

30.03.2026

Data

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zahrzewska

Dyrektor jednostki

Zestawienie sald kont rozrachunkowych (zobowiązań i należności oraz zapasów) za rok 2025**201 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG**

Saldo końcowe na dzień 31.12.2025	zł		18 188,78
-----------------------------------	----	--	-----------

221 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH			
Saldo obejmuje:		Saldo Wn	Saldo Ma
Noty	zł	7.124,91	676,99
Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej	zł	275 074,07	
Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego	zł	4 201 733,57	
Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego-odsetki	zł	2 543 669,10	
Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	zł	54.274,57	
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r. wynosi	zł	7.081.876,22	676,99

7 081 199,23

225 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r.	zł		22 129,00

229 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r.	zł		89 865,40

231 ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r.	zł		108418,68

234 ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r.	zł	3 465,00	

240 ZOBOWIĄZANIA			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Zobowiązania z tytułu wydanych decyzji			5.610.242,99
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r.			5.610.242,99

245 SUMY DO WYJAŚNIENIA			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r. wynosi:	zł		120 741,69

290 ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI			
		Saldo Wn	Saldo Ma
Odpis aktualizujący należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	zł		275.074,07
Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	zł		4.201.702,76
Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego - odsetki	zł		2.535.831,06
Odpis aktualizujący należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	zł		
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025r. wynosi:	zł		7.020.476,74

Razem konta zespołu 2

7.085.341,22

12.990.740,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

.....
Główny księgowy

30.03.2026

.....
DataDYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankachmgr Edyta Zabrzevska
Dyrektor jednostki

Zestawienie rozliczenia międzyokresowych kosztów w roku 2025

Saldo obejmuje :

1. Koszty przeszłych okresów decyzje 85502 świadczenia rodzinne	zł	3 691 026,61
2. Koszty przyszłych okresów	zł	1 919 216,38
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025 wynosi	zł	5 610 242,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

Główny księgowy

30.03.2026

Data

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska
Dyrektor jednostki

Załącznik nr 4 do bilansu za okres 01.01.2025r.

Zestawienie obrotów i sald konta 800 Fundusz Jednostki w roku 2025

<u>Saldo obejmuje :</u>		<u>strona Wn</u>	<u>strona Ma</u>
1. BO	zł		10 543 571,15
2. przeksięgowanie wyniku finansowego	zł	10 438 737,22	-
3. zrealizowane wydatki wg sprawozdania Rb 28S za rok 2025	zł		14 148 684,44
4. zrealizowane dochody wg sprawozdania Rb 27 S w roku 2025	zł	307 540,84	-
5. Przyjęcie środka trwałego	zł		86 961,00
6. Wydatki inwestycyjne	zł		1 637 685,45
Obroty za rok 2025	zł	10 438 737,72	24 779 216,59
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025 wynosi	zł		14 001 245,01

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr. Kamila Grabowska

Główny księgowy

30.03.2026

.....
Data

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach


mgr. Edyta Zakrzewska

Dyrektor jednostki

Zestawienie przychodów i kosztów Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w roku 2025

Saldo obejmuje :	strona Wn	strona Ma
1. BO Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych za rok 2025	zł	12.026,25
2. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych za rok 2025	zł	59.460,91
3. Naliczone odsetki od zgromadzonych środków na koncie w roku 2025	zł	15,36
4. Wypłata dofinansowania do wczasów pracowników w roku 2025	zł 21.950,00	-
5. Ekwiwalent pieniężny dla dzieci pracowników w roku 2025, zapomoga losowa oraz spotkanie integracyjne, zwrot ZFŚS	zł 38.673,34	-
Obroty za rok 2025	zł 60.623,34	71.502,52
Saldo końcowe na dzień 31.12.2025 wynosi	zł	10.879,18

Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Saldo obejmuje:

1. Pożyczka z Zakładowego Funduszu Mieszkaniowego pozostała do spłacenia przez pracowników	zł	3.465,00
2. Podatek od ekwiwalentu pieniężnego	zł	- 2.581,00
3. Saldo na rachunku bankowym ZFŚS	zł	9.995,18
RAZEM	zł	10.879,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

Główny księgowy

30.03.2026

Data

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska

Dyrektor jednostki

Zestawienie przychodów, kosztów i wyniku za rok 2025

Przychody ogółem	zł	1 075 937,87
1. konto 720 przychody z tytułu dochodów budżetowych	zł	496 351,58
2. konto 750 przychody finansowe	zł	546664,86
3. konto 760 pozostałe przychody operacyjne	zł	32 921,43
koszty ogółem	zł	13 336 417,81
1. konto 401 zużycie materiałów i energii	zł	246 995,47
2. konto 402 usługi obce § 4330 -421.118,24 zł jako inne świadczenia finansowe z budżetu	zł	1 658 141,90
3. konto 403 podatki i opłaty	zł	3 494,14
4. konto 404 wynagrodzenia	zł	2 487 370,72
5. konto 405 ubezpieczenia społeczne i inne	zł	578 023,72
6. konto 409 inne św. finansowane z budżetu	zł	16 460,04
7. konto 410 pozostałe koszty rodzajowe jako inne świadczenia finansowane z budżetu	zł	7 593 896,73
8. konto 400 amortyzacja	zł	19 539,80
9. konto 751 koszty finansowe	zł	429 542,36
10. konto 761 pozostałe koszty operacyjne	zł	302 953,33
STRATA ZA ROK 2025	zł	12 260 479,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Kamila Grabowska

Główny księgowy

30.03.2026

.....
Data

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach


mgr Edyta Zabrzewska
Dyrektor jednostki

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dn.31.12.2025

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m2) wartość (zł)				
2		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
3		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
4		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
5		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
6		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
7		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
8		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
9		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
10		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
11		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
12		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
13		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
14		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
15		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
16		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
17		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
18		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
19		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
20		powierzchnia (m2) wartość (zł)				
RAZEM		powierzchnia (m2)				
		wartość (zł)				

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska

Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane na dn.31.12.2025

L p.	Grupa według KŚT	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	nie dotyczy				
2					
3					
4					
5					
Razem					

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska

Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dn. 31.12.2025

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Fundusz alimentacyjny - kwota główna	3 924 152,41	302 953,33		25 372,17	4 201 733,57
2	Fundusz alimentacyjny - odsetki	2 201 474,37	429 542,36		87 347,63	2 543 669,10
3	Zaliczka alimentacyjna	283 035,52			7 961,45	275 074,07
4	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń - kwota główna	19 585,20	92 344,53		72 372,15	39 557,58
5	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń - odsetki	2 978,43	21 186,55		9 500,39	14 664,59
6	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń - koszty upomnień	52,40	32,00		32,00	52,40
Razem		6 431 278,33	846 058,77	-	202 585,79	7 074 751,31

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kamila Grabowska
mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

Edyta Ukrzewska
mgr Edyta Ukrzewska

Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty na dn.31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	zobowiązania z tytułu wydanych decyzji 85502 w zakresie świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków pielęgnacyjnych -okres zasiłkowy ustalony w oparciu o orzeczenie o niepełnospr.	2 903 043,60			2 903 043,60
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
Razem		2 903 043,60			2 903 043,60

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach
mgr Edyta Zakrzewska

Załącznik Nr 6 do Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze na dn. 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	odprawy emerytalne i rentowe	5 676,30
2	nagrody jubileuszowe	26 731,88
3	świadczenia urlopowe	
4	inne	4 077,92
Razem		36 486,10

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach
mgr Edyta Zakrzewska

Załącznik Nr 7 do Informacji dodatkowej

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe na dn. 31.12.2025

lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	6 010 167,67	5 610 242,99
	Z tytułu wydanych decyzji administracyjnych-krótkoterminowe	3 195 764,47	2 707 199,39
1.1	Z tytułu wydanych decyzji administracyjnych-długoterminowe	2 814 403,20	2 903 043,60
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1	nie dotyczy		
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1	nie dotyczy		
	4 Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1	nie dotyczy		

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu
wg stanu na dzień 31 grudnia 2025r.

Konto 976 "Wzajemne roliczenia między jednostkami" - Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	nie dotyczy				
2					
3					
4					
5					
6					
Razem					

Konto 976 "Wzajemne roliczenia między jednostkami" - Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	UG Fabianki	nota za rozm. Telefoniczne	201	2,38	
2					
3					
4					
5					
6					
Razem				2,38	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kamila Grabowska
mgr Kamila Grabowska

Fabianki, dnia 31.03.2026r.

Sporządził.....

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach
Edyta Zabrzeńska
mgr Edyta Zabrzeńska

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 "Wzajemne roliczenia między jednostkami" - Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	nie dotyczy				
2					
3					
4					
5					
6					
Razem					

Konto 976 "Wzajemne roliczenia między jednostkami" - Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	Urząd Gminy Fabianki	podatek od nieruchomości	403	2 123,00	podatki i opłaty
2					
3					
4					
5					
6					
Razem					2 123,00

Fabianki, dnia 31.03.2026r.
Sporządził..... GŁÓWNY KSIĘGOWY.....


mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach

mgr Edyta Zakrzewska

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do Zestawienia zmian w funduszu zmian w funduszu

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	nie dotyczy				
2					
3					
4					
5					
6					
Razem				-	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Ma Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	Urząd Gminy Fabianki	podatek od nieruchomości - zapłata	800	2 123,00	zrealizowane wydatki
2	Urząd Gminy Fabianki	przyjęcie śr. trwałego	800	86 961,00	
3					
4					
5					
6					
Razem				89 084,00	

Fabianki, dnia 31.03.2026r. **GLÓWNY KSIĘGOWY**
Sporządził:.....

Kamila Grabowska
mgr Kamila Grabowska

DYREKTOR
Centrum Usług Społecznych
w Fabiankach
Edyta Zakrzewska
mgr Edyta Zakrzewska