


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Usług Społecznych w Rogowie</b>  51 87-515 Rogowo	Wpłynęło dn. 2026-03-19 <b>BILANS</b> Nr 2588 jedenstki budżetowej	Adresat:  Gmina Rogowo p. Motylewska
		Wysłać bez pisma przewodniego 5E41AFDD8A8C5688 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340726191</b>	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	0,00	0,00	A Fundusz	-96 408,31	-170 237,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 967 823,21	6 849 952,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 064 231,52	-7 020 190,01
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 064 231,52	-7 020 190,01
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	102 852,27	191 877,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	102 852,27	191 877,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	586,91	14 078,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 227,69	53 949,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 593,71	102 214,58

Emilia Ferszt

(główny księgowy)

2026-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Milena Grudzińska

(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	0,00	92,59
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	6 443,96	21 640,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 443,96	21 542,75
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 443,96	21 542,75
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	0,00	5,00		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	0,00	5,00		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	6 443,96	21 635,34		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	6 443,96	21 635,34		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

Emilia Ferszt

(główny księgowy)

2026-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Milena Grudzińska

(kierownik jednostki)

BeSTia

5E41AFDD8A8C5688

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.19

Strona 2 z 4

Emilia Ferszt

(główny księgowy)

2026-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Milena Grudzińska

(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	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 443,96</b>	<b>21 640,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 443,96</b>	<b>21 640,34</b>

Emilia Ferszt

(główny księgowy)

2026-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Milena Grudzińska


(kierownik jednostki)

BeSTia

5E41AFDD8A8C5688

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Centrum Usług Społecznych w Rogowie  51 87-515 Rogowo	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Rogowo
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340726191</b>		<p style="text-align: center;"><b>170D45C3292DD27E</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
II.	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Emilia Ferszt  
(główny księgowy)

2026.03.19  
rok mies. dzień

Milena Grudzińska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Emilia Ferszt  
(główny księgowy)

2026.03.19  
rok mies. dzień

Milena Grudzińska  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Centrum Usług Społecznych w Rogowie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Rogowo</b>
1.3	adres jednostki <b>Rogowo 51, 87-515 Rogowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność w zakresie organizacji pomocy społecznej oraz przyznawanie świadczeń pieniężnych i niepieniężnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu według stawek: od licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich 50 %; od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 20%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania; Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. - pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 500,00 zł stanowiące drobny sprzęt są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności m.in. drobny sprzęt typu kuchennego oraz drobny sprzęt biurowy - jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również meble, biurka i stoliki, szafy drewniane i metalowe, krzesła i fotele, pozostałe meble, faksy, drukarki, komputery, zestawy komputerowe, telefony komórkowe. Jednostka w ramach przyjętych uproszczeń stosuje zasadę, że opłacane z góry np. prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.



5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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>dane przedstawiono w tabeli Nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę 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)
	nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2025r. <b>10960,00 zł nagroda jubileuszowa;</b>
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy <i>dane przedstawiono w tabeli Nr 2</i>
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
	-
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
	-

**Główna Księgowa**

*Emilia Ferszt*  
mgr Emilia Ferszt

.....  
(główny księgowy)

2026-03-19  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta**

*Milena Grudzińska*  
mgr Milena Grudzińska

.....  
(kierownik jednostki)



Główne składniki aktywów trwałych

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	4.	5.	6.	7.	Zbycie	Likwidacja		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
1.	Wartości niematerialne i prawne	14038,86	0,00	7004,23	0,00	7004,23	0,00	0,00	0,00	0,00	21043,09		
2.	Środki trwałe	11758,80	0,00	203900	0,00	203900	0,00	0,00	203900	203900	11758,80		
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11758,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11758,80		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8)	Środki transportu	0,00	0,00	203900	0,00	203900	0,00	0,00	203900	203900	0,00		
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Razem:</b>		<b>25797,66</b>	<b>0,00</b>	<b>210904,23</b>	<b>0,00</b>	<b>210904,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203900</b>	<b>203900</b>	<b>32801,89</b>		



Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
14038,86	0,00	7004,23	0,00	7004,23	0,00	21043,09	0,00	0,00
11758,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11758,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11758,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11758,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25797,66	0,00	7004,23	0,00	7004,23	0,00	32801,89	0,00	0,00

Główna Księgowa  
*0,00 Dukat*  
 mgr Emilia Ferszt

Z up. Wójta  
*0,00 Chudziński*  
 mgr Milena Grudzińska  
 Dyrektor GUS



**Stan odpisów aktualizujących wartość należności - 2025**

**Tabela nr 2**


Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący odsetki od należności	0,00	791622,70	0,00	0,00	791622,70
2.	Odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (budżet państwa)	0,00	927142,67	0,00	0,00	927142,67
Razem		0,00	1718765,37	0,00	0,00	1718765,37

Rogowo, 19.03.2026 r.

Główna Księgowa  
*Tawot*  
 mgr Emilia Ferszt

Z up. Wójta  
*Grudzińska*  
 mgr Milena Grudzińska  
 Dyrektor CUS



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Centrum Usług Społecznych w Rogowie		Gmina Rogowo	
51 87-515 Rogowo		Wysłać bez pisma przewodniego 08019042815C9588	
Numer identyfikacyjny REGON			
340726191			
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)	2 114 465,00	2 967 823,21
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 021 777,28	7 277 030,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 021 777,28	7 277 030,26
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00
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)	2 168 419,07	3 394 900,98
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 168 245,90	3 064 231,52
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	173,17	126 769,46
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	203 900,00
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)	2 967 823,21	6 849 952,49

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 064 231,52	-7 020 190,01
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 064 231,52	-7 020 190,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-96 408,31	-170 237,52

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Centrum Usług Społecznych w Rogowie  51 87-515 Rogowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:  Gmina Rogowo	
Numer identyfikacyjny REGON  340726191			Wysłać bez pisma przewodniego 6D2DAAC3D9F9DD2A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	980 456,26
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		0,00	980 456,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 064 404,69	7 146 964,47
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		84 362,22	236 025,43
B.III.	Usługi obce		999 804,44	1 316 078,36
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	160,00
B.V.	Wynagrodzenia		964 506,58	1 742 655,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		220 539,13	702 892,30
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 931,83	7 213,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		793 260,49	3 141 939,59
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 064 404,69	-6 166 508,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne		173,17	4 064,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		173,17	4 064,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	927 142,67

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
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	0,00	927 142,67
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-3 064 231,52	-7 089 586,48
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	861 019,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	861 019,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	791 622,70
H.I.	Odsetki	0,00	791 622,70
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 064 231,52	-7 020 190,01
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 064 231,52	-7 020 190,01

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Emilia Ferszt  
główny księgowy

2026-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Milena Grudzińska  
kierownik jednostki

