


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PRZYŁĘKU BN 26-704 Przyłek	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina
		Wysłać bez pisma przewodniego B177677953CC534C 
Numer identyfikacyjny REGON 672771487	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	155 687,90	149 167,35	A Fundusz	84 811,62	66 373,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 404 627,68	8 450 500,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	155 687,90	149 167,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 319 816,06	-8 384 126,43
A.II.1 Środki trwałe	155 687,90	149 167,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	10 218,00	10 218,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 319 816,06	-8 384 126,43
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	145 469,90	138 949,35	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	2 618 560,44	2 408 049,31
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	2 618 560,44	2 408 049,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 767,58	9 110,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 542 395,12	2 318 488,10
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 906,06	12 486,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 491,68	67 963,90

Katarzyna Domagała

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Przyłęku
mgr Iwona Chołuj
(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	0,00
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	2 547 684,16	2 325 255,86	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	2 547 684,16	2 325 255,86		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	2 547 684,16	2 325 255,86		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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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

Katarzyna Domagała
(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Przyłęku
mgr Iwona Chotulaj
(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
Suma aktywów	2 703 372,06	2 474 423,21	Suma pasywów	2 703 372,06	2 474 423,21

Katarzyna Domagała

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Przylęku
mgr Iwona Chołuj

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Katarzyna Domagała

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PRZYŁĘKU BN 26-704 Przyłek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Wysłać bez pisma przewodniego 1B3D41A945C47A8A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 234,25	18 594,06	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 194,76	8 446,20	
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	12 039,49	10 147,86	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 351 984,77	8 408 395,01	
B.I. Amortyzacja	5 321,30	6 520,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	62 089,47	54 178,34	
B.III. Usługi obce	768 561,10	850 325,52	
B.IV. Podatki i opłaty	847,92	868,92	
B.V. Wynagrodzenia	969 445,62	1 086 086,92	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	199 930,24	214 560,18	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 946,47	15 185,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 330 842,65	6 180 669,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 327 750,52	-8 389 800,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chołuj
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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 327 750,52	-8 389 800,95
G.	Przychody finansowe	7 934,46	5 674,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 934,46	5 674,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 319 816,06	-8 384 126,43
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)	-8 319 816,06	-8 384 126,43

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień


Iwona Chołuj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chołuj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PRZYŁĘKU BN 26-704 Przylęk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Wysłać bez pisma przewodniego A5217B829E263CEA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 576 150,79	8 404 627,68
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 441 140,71	8 388 478,57
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 393 170,71	8 388 478,57
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	47 970,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	6 612 663,82	8 342 605,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 531 560,62	8 319 816,06
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 899,42	22 789,86
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	47 970,00	0,00
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	1 233,78	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 404 627,68	8 450 500,33

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chołuj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 319 816,06	-8 384 126,43
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 319 816,06	-8 384 126,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	84 811,62	66 373,90

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień


Iwona Chołuj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Domagała
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chołuj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PRZYŁĘKU BN 26-704 Przyłek	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		BE9A3437D07ECD63 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	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

Katarzyna Domagała
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Iwona Chołuj
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		
---	--	--

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Domagała
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Iwona Choluż
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku
1.2	siedzibę jednostki
	Przyłek
1.3	adres jednostki
	Przyłek BN 26-704 Przyłek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Przyłek powołaną Uchwałą Rady Gminy w Przyłęku. Celem pomocy społecznej jest świadczenie usług w niesieniu pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2025 rok, obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami (polityką rachunkowości) określoną przez kierownika jednostki.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne trwałe o wartości przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10 000,00 zł) amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i pokrywa się ze środków na inwestycje.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty materiałowe w momencie przyjęcia do eksploatacji oraz pokrywa ze środków bieżących takie składniki majątkowe, jak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do używania.
5.	inne informacje
	<p>W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego jednostka stosuje wzajemne rozliczenia między jednostkami.</p> <p>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami za 2025 r. dotyczą:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kosztów z tytułu dożywiania uczniów: PSP Babin – 12 924,00 zł, PSP Grabów nad Wisłą – 8 744,00 zł, PSP Łaguszków – 19 840,00 zł, - kosztów Przyłęk – 6 500,00 zł. <p>Razem wzajemne rozliczenia: - kosztów 48 008,00 zł.</p>

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
	Tabela nr 1 i 1.1. Majątek trwały; Amortyzacja.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 1.2. Nie zachodziły przesłanki, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Tabela Nr 1.3. W ewidencji bilansowej jednostki nie ujmuje się środków trwałych objętych umowami użyczenia i umowami o podobnym charakterze. Środki trwałe objęte tymi umowami (użyczeniu) ujęte są w ewidencji pozabilansowej jest to koto 091. Jednostka wykorzystując do swojej działalności śr. trwałe na podstawie umowy użyczenia, przedstawia dane dotyczące ich przypuszczalnej wartości początkowej (bez amortyzacji). Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia nadal pozostają w księgach rachunkowych ich właścicieli.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 1.4. Nie dotyczy jednostka nie posiada udziałów, akcji i innych papierów wartościowych.

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)
	Tabela nr 1.5. Dane wskazane do zaprezentowania w tej pozycji pochodzą przede wszystkim z ewidencji analitycznej prowadzonej do konta 290. Jednostka przedstawia w tej pozycji informację w wysokości odpisów aktualizujących wszystkich należności dłużniczych i krótkoterminowych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 1.6. Nie zachodziły przesłanki i nie było powodów do tworzenia rezerw.
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
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy. Jednostka nie ma zawartych umów leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	łącznie 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 nr 1.8. Nie dotyczy. Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń, brak zobowiązań warunkowych.

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 nr 1.9. i 1.10. Jednostka stosuje uproszczenia nieprzekraczające progu istotności. Jednostka, kierując się zasadą istotności, może zastosować uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie, jeżeli nie zniekształca to obrazu jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 1.11. Nie dotyczy. Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 1.12. Jednostka wypłaciła w 2025 r. nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 48079,20 zł brutto.
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 1.13. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących, nie zachodziły przesłanki.
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 nr 1.14. W jednostce nie występują środki trwałe w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy. Takie przychody i koszty o charakterze incydentalnym nie wystąpiły.

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. Jednostka nie otrzymała i nie korzystała z pomocy organów podległych ministrowi do spraw finansów publicznych.
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 2025 roku dodatkowo realizował Programy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - „Opieka Wytchnieniowa” - edycja 2025 - na realizację zadania gmina wydatkowała środki w wysokości 47 660,13zł z Funduszu Solidarnościowego; - „Asystent Osobisty Osoby z Niepełnosprawnością” – edycja 2025 - na realizację zadania gmina wydatkowała środki w wysokości 89 311,88zł z Funduszu Solidarnościowego; <p>Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</p>

Katarzyna Domagała
.....
(główny księgowy)

2026-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Chotuj
.....
(kierownik)

Elektronicznie
podpisany przez
Iwona Chotuj
Data: 2026.03.19
12:11:36 +01'00'

013- Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
156 121,19	9 540,00	20 439,80	145 221,39

013- Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
156 121,19	9 540,00	20 439,80	145 221,49

020- Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
39 001,93	17 533,31	13 688,08	42 847,16

020- Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
39 001,93	17 533,31	13 688,08	42 847,16

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego.

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.	WNiP	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4	Należności długoterminowe	0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Udziały, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.2.1		0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne	Umowa użyczenia	5381,91	0,00	0,00	5381,91
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA			5381,91	0,00	0,00	5381,91

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1. MIPIS- umowa użyczenia – 1469,28 zł - Terminal Mobilny ACER ,
2. Computex Sp. z o.o.- umowa użyczenia – 3912,63 zł - sprzęt komputerowy.

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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).

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	753 530,52	33 003,29	0,00	7 245,00	779 288,81
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	753 530,52	33 003,29	0,00	7 245,00	779 288,81
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	753 530,52	33 003,29	0,00	7 245,00	779 288,81
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania.

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2023 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.			
3.		0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2023 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.		0,00	0,00

Tabela 1.1.1 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie.

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2.	- gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0,00	0,00
3.	Poręczenia	0,00	0,00

Tabela 1.12. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	48 079,20
3. Świadczenia urlopowe	0,00
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne: ekwiwalent za urlop	0,00
SUMA	48 079,20

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyniowej przejściowej utraty wartości.

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe.

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

