

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>  ul. Beskidzka 4 43-370 Szczyrk	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Szczyrk
		Wysłać bez pisma przewodniego  AE074C01D6A348F6
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072361650</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	151 514,00	141 422,00	A Fundusz	245 888,27	309 590,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 678 912,36	5 820 624,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	151 514,00	141 422,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 433 024,09	-5 511 034,25
A.II.1 Środki trwałe	151 514,00	141 422,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 433 024,09	-5 511 034,25
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	120 250,00	117 000,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 300,00	18 270,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 164,00	3 752,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 800,00	2 400,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 495,77	92 570,50
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	84 495,77	92 570,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 458,15	1 000,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 427,00	7 443,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 268,94	30 232,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 291,30	50 699,30

Kinga Positek

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Pieczara

(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	1 778,13	1 466,72
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	178 870,04	260 739,05	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	3 272,25	1 728,21
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 272,25	1 728,21
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	175 597,79	259 010,84		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	175 597,79	259 010,84		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	3 272,25	1 728,21		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	3 272,25	1 728,21		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

Kinga Posiłek

2025-12-31

Klaudia Pieczara

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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>330 384,04</b>	<b>402 161,05</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>330 384,04</b>	<b>402 161,05</b>

Kinga Positek

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Pieczara

(kierownik jednostki)

BeSTia

AE074C01D6A348F6

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Kinga Posilek  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2025-12-31  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Pieczara  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> ul. Beskidzka 4 43-370 Szczyrk		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: Gmina Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON <b>072361650</b>		<b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>21BB7FC5195BAA01</b> 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	
				<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		111 999,80		202 115,09	
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		111 999,80		202 115,09	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		5 521 632,44		5 808 680,90	
B.I. Amortyzacja		8 062,00		10 092,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii		162 292,74		164 327,47	
B.III. Usługi obce		780 386,19		925 834,97	
B.IV. Podatki i opłaty		4 656,00		4 872,00	
B.V. Wynagrodzenia		1 140 416,62		1 336 513,06	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		521 892,92		564 115,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 394,01		11 524,16	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 891 531,96		2 791 401,87	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-5 409 632,64		-5 606 565,81	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		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	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		30 579,08		4 200,00	

Kinga Posilek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
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	30 579,08	4 200,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 440 211,72</b>	<b>-5 610 765,81</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>157 548,45</b>	<b>174 794,11</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	152 382,70	140 546,92
G.III.	Inne	5 165,75	34 247,19
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>150 360,82</b>	<b>75 062,55</b>
H.I.	Odsetki	150 360,82	75 062,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 433 024,09</b>	<b>-5 511 034,25</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 433 024,09</b>	<b>-5 511 034,25</b>

Kinga Posiłek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Kinga Positek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> ul. Beskidzka 4 43-370 Szczyrk		Gmina Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON <b>072361650</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>B286A0BEECD7918A</b> 	
		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 864 992,97	5 678 912,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 529 303,12	5 788 970,13
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 529 303,12	5 788 970,13
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)	4 715 383,73	5 647 257,69
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	4 554 178,23	5 433 024,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	161 205,50	214 233,60
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	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	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 678 912,36</b>	<b>5 820 624,80</b>

Kinga Positek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 433 024,09	-5 511 034,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 433 024,09	-5 511 034,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	245 888,27	309 590,55

Kinga Positek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Kinga Positek  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Klaudia Pieczara  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	<b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b>	
1.2	siedzibę jednostki	
	<b>Szczyrk</b>	
1.3	adres jednostki	
	<b>43-370 Szczyrk, ul. Graniczna 1</b>	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	<b>Pomoc społeczna</b>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<b>01.01.2025r. do 31.12.2025r.</b>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - w skład jednostki nie wchodzi inne jednostki organizacyjne	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

<p><b>Aktywa i pasywa jednostki</b> wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p><b>Środki trwałe</b> stanowiące własność jest otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p><b>Środki trwałe</b> oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p><b>Środki trwałe</b> w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li><li>• w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li><li>• w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li><li>• w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li><li>• w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li></ul> <p><b>Podstawowe środki trwałe finansuje</b> się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych.</p> <p><b>Pozostałe środki trwałe</b>, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisy amortyzacyjne ustala się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p><b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> to należności o terminie spłaty nieprzekraczającym 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p><b>Zobowiązania</b> w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
--

5. inne informacje											
brak											
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>											
I.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											
LP	TRESC	SYMBOL KST	NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA NA DZIEŃ 01-01-2025	Zakupy	Likwidacja	WARTOŚĆ NA DZIEŃ 31-12-2025	Umorzenie wartość początkowa na dzień 01-01-2025	Umorzenie	Wyksigowani e dotychczas umorzonych w wyniku likwidacji	Umorzenie wartość za dzień 31-12-2025
1	Środki trwałe	Grupa 1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓLDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓLDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO (nakłady inwestycyjne na Klub Seniora w Szczyrku przy ul. Granicznej 1)	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00	9 750,00	3 250,00	0,00	13 000,00
		Grupa 4	Maszyny i urządzenia (zestawy komputerowe)	23 659,50	0,00	0,00	23 659,50	23 659,50	0,00	0,00	23 659,50
		Grupa 7	ŚRODKI TRANSPORTU (schodolaz)	13 400,00	0,00	0,00	13 400,00	7 236,00	2 412,00	0,00	9 648,00
		Grupa 6	URZĄDZENIA TECHNICZNE (limatyzacja)	20 300,00	0,00	0,00	20 300,00	0,00	2 030,00	0,00	2 030,00
		Grupa 8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSĄŻENIE, GDZIE INDEKS NIESKLASYFIKOWANE (meble kuchenne w zabudowie)	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	7 200,00	2 400,00	0,00	9 600,00



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)

**ANALIZA NALEŻNOŚCI**

w celu dokonania odpisu aktualizującego należności

LP	TYTUŁ	Wartość należności na dzień 1 I	Odpis należności na dzień 1 I	Wygaszania należności	Splata należności	Wartość odpisu
		a	b	c	d	(a-c-d)-(b)=
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	533 618,86	511 901,29	23 448,16	14 757,87	-16 488,46
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	800 275,84	767 699,49	35 172,26	22 136,77	-24 732,68
3	Odsetki 8550280920	821 979,77	703 551,85	48 271,03	31 854,87	38 302,02

LP	TYTUŁ	Wartość należności przypisanej do 30 VI 2025	Splata należności do 30 VI 2025	Wartość odpisu
		a	b	(a-b) x 50%=
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	9 450,00	0,00	4 725,00
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	14 175,00	0,00	7 087,50
3	Odsetki od należności z tyt. FA 8550280920	73 438,01	420,77	36 508,62

LP	TYTUŁ	Wartość odpisu na dzień 31 XII 2025
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	-11 763,46
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	-17 645,18
3	Odsetki	74 810,64

Odpisu aktualizującego należności dokonuje się zgodnie z zasadą wickowania.

**ANALIZA NALEŻNOŚCI**

w celu dokonania odpisu aktualizującego należności

LP	TYTUŁ	Wartość należności na dzień 1 I 2025 Konto 221 WN	Odpis należności na dzień 1 I 2025 Konto 290 MA	Wygaszania należności 2025 Konto 290 WN	Splata należności 2025 85502§0940 Konto 221 MA	Stan należności 31-12-2025 Konto 221 Wn -290 Ma	Wartość zmniejszenia odpisu w 100%
		a	b	c	d	f	(d+f)
1	Należności z tyt. ZA należne gminie Szczyrk	47 065,14	47 065,14	2 624,39	2 419,28	42 021,47	2 419,28
2	Należności z tyt. ZA należne budżetowi państwa	47 065,13	47 065,13	2 624,38	2 419,27	42 021,48	2 419,27

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

**Jednostka nie tworzy rezerw.**

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  
**Brak takich zobowiązań.**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

1.1 0.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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>Jednostka nie ma zobowiązań z tyt. leasingu.</b>
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.</b>
1.1 2.	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
	<b>Brak takich zobowiązań.</b>
1.1 3.	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
	<b>Brak</b>
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Jednostka nie posiada gwarancji ani poręczeń.</b>
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Ekwiwalenty pracownicze:</b> w tym: - ekwiwalent za odzież roboczą dla pracowników socjalnych 1055,01 zł - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 216,00 zł</li> </ul>
1.1	inne informacje
	<b>brak</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>brak</b>

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	<b>brak</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<b>brak</b>
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	<b>brak</b>
2.5.	inne informacje	<b>brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
Struktura zatrudnienia na dzień 31-12-2025 – 11 pracowników, w tym przebywających na urloпах macierzyńskich 1, wychowawczych 0, zatrudnionych na czas określony 3 (w tym jeden pracownik na pełny etat, drugi pracownik na 0,75 etatu, trzeci pracownik na 0,50 etatu).		

Elektronicznie  
podpisany przez  
Kinga Posiłek  
Data: 2026.03.20  
0903300 +01'00'

**Kinga  
Posiłek**

(główny księgowy)

20-03-2026r.

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Klaudia Pieczara  
Data: 2026.03.20  
094003 +01'00'

**Klaudia  
Pieczara**

(kierownik jednostki)