Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Zdrowotna 2 43-385 Jasienica **072686748** Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień **31-12-2025**	**Gmina Jasienica JASIENICA 159**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**364 159.12**	**352 060.65**	**A. Fundusz**	**7 363 262.78**	**8 009 192.09**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0.00**	**0.00**	**I. Fundusz jednostki**	**24 057 211.87**	**23 607 557.21**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**364 159.12**	**352 060.65**	**II. Wynik finansowy netto (+, -)**	**-16 693 949.09**	**-15 598 365.12**
1. Środki trwałe	364 159.12	352 060.65	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	17 853.82	17 409.49	2. Strata netto (-)	-16 693 949.09	-15 598 365.12
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)**	**0.00**	**0.00**
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	325 570.12	309 576.21	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	**0.00**	**0.00**
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 875.74	13 184.27	**B. Fundusze placówek**	**0.00**	**0.00**
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	**C. Państwowe fundusze celowe**	**0.00**	**0.00**
1.5 Inne środki trwałe	17 859.44	11 890.68	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**347 324.49**	**463 048.06**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	**0.00**	**0.00**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**347 324.49**	**463 048.06**
III. Należności długoterminowe	**0.00**	**0.00**	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 524.64	11 431.11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0.00**	**0.00**	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 431.00	175.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 201.33	124 325.30
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	276 479.79	316 554.73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	18 528.41	5 490.00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	**0.00**	**0.00**	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 783.02	4 774.24
B. Aktywa obrotowe	**7 346 428.15**	**8 120 179.50**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	**0.00**	**0.00**	8. Fundusze specjalne	376.30	297.68
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	376.30	297.68
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	**0.00**	**0.00**
4. Towary	0.00	0.00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	**0.00**	**0.00**
II. Należności krótkoterminowe	**7 341 568.83**	**8 115 107.58**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 087.87	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	7 338 480.96	8 115 107.58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**4 859.32**	**5 071.92**			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 859.32	5 071.92			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			

5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0.00**	**0.00**			
SUMA AKTYWÓW	**7 710 587.27**	**8 472 240.15**	**SUMA PASYWÓW**	**7 710 587.27**	**8 472 240.15**

2026-03-30

(główny księgowy) *(rok,miesiąc,dzień)* *(kierownik jednostki)*

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Katarzyna Bulowska\; Główny Księgowy\; GOPS w Jasienicy (30-03-2026 08:46)*
- *CN=Agnieszka Bednarz-Łaciak (30-03-2026 10:21)*

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Zdrowotna 2 43-385 Jasienica 072686748 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat Gmina Jasienica JASIENICA 159

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**467 787.27**	**647 486.98**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	467 787.27	647 486.98
B. Koszty działalności operacyjnej	**17 728 269.76**	**16 871 667.05**
I. Amortyzacja	23 768.20	19 283.55
II. Zużycie materiałów i energii	107 402.83	110 834.15
III. Usługi obce	2 835 672.73	2 283 845.93
IV. Podatki opłaty	12 160.20	12 987.80
V. Wynagrodzenia	2 259 482.51	2 622 362.06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	534 642.02	625 962.42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 889.64	42 710.87
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 915 251.63	11 153 680.27
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-17 260 482.49**	**-16 224 180.07**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**2 883.24**	**9 240.11**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	2 883.24	9 240.11
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0.00**	**0.00**
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-17 257 599.25**	**-16 214 939.96**
G. Przychody finansowe	**563 650.16**	**616 574.84**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	563 650.16	616 574.84
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	**0.00**	**0.00**
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-16 693 949.09**	**-15 598 365.12**
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)	**-16 693 949.09**	**-15 598 365.12**

2026-03-30

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Katarzyna Bulowska\; Główny Księgowy\; GOPS w Jasienicy (30-03-2026 08:58)*
- *CN=Agnieszka Bednarz-Łaciak (30-03-2026 09:05)*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Zdrowotna 2 43-385 Jasienica 072686748 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień: 2025-12-31**	Adresat Gmina Jasienica ul. Strumieńska 60 43-385 Jasienica

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**18 988 103.63**	**24 057 211.87**
1.	**Zwiększenia funduszu (z tytułu)**	**17 587 528.71**	**16 763 183.16**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	17 551 179.24	16 746 983.91
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	16 366.32	13 499.25
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	19 983.15	2 700.00
2.	**Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**	**12 518 420.47**	**17 212 837.82**
2.1.	Strata za rok ubiegły	12 025 906.21	16 693 949.09
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	448 044.91	496 375.31
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	16 366.32	13 499.25
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	28 103.03	9 014.17
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**24 057 211.87**	**23 607 557.21**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-16 693 949.09**	**-15 598 365.12**
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-16 693 949.09	-15 598 365.12
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	**Fundusz (poz.II+,-III)**	**7 363 262.78**	**8 009 192.09**

2026-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Agnieszka Bednarz-Łaciak (10-04-2026 12:35)*
- *CN=Katarzyna Bulowska\; Główny Księgowy\; GOPS w Jasienicy (10-04-2026 12:36)*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Zdrowotna 2, 43-385 Jasienica
1.3	adres jednostki
	Ul. Zdrowotna 2, 43-385 Jasienica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działania z zakresu: 1. Pomocy społecznej; 2. Świadczeń rodzinnych; 3. Pomocy państwa w wychowaniu dzieci; 4. Wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem"; 5. Funduszu alimentacyjnego oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych; 6. Wspierania rodziny i pieczy zastępczej; 7. Przeciwdziałania przemocy w rodzinie; 8. Funkcjonowania Klubu Seniora; 9. Dodatków mieszkaniowych; 10. Pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendiów i zasiłków szkolnych; 11. Karty Dużej Rodziny; 12. Karty Seniora; 13. Świadczeń z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych; 14. Świadczeń dla obywateli Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy; 15. Programów finansowanych z Funduszu Solidarnościowego tj. Asystent Osobisty Osoby z Niepełnosprawnością, Opieka Wytchnieniowa; 16. Projektów aktywizacji zawodowej oraz aktywizacji seniorów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za rok 2025

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 wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. * Środki trwałe, stanowiące własność samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. * Pozostałe środki trwałe wycenia się wg cen zakupu brutto, łącznie z podatkiem VAT. * Pozostałe środki trwałe przyjmuje się na stan od kwoty 300,00 zł brutto. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej tej kwoty ujmowane są w pozaksięgowej ewidencji ilościowej. * Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w momencie zakupu jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł brutto. * Składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł brutto amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. * Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. * Nie umarza się wartości gruntów. * Odstępuje się od rozliczania kosztów w czasie. * Odstępuje się od dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (np. w przypadku prenumerat, polis ubezpieczeniowych). * Przestrzega się zasady memoriału. * Odpisów aktualizujących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich ściągalności. * Odpisów aktualizujących należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonuje się w 100 %. * Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.
5.	inne informacje

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	61 510,45									61 510,45
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	61 510,45									61 510,45
2.1	Grunty	17 853,82							444,33		17 409,49
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	412 818,38							8 569,84		404 248,54
2.3	Środki transportu										
2.4	Inne Środki trwałe	98 834,32		13 499,25		13 499,25					112 333,57
2	Razem środki trwałe	529 506,52		13 499,25		13 499,25			9 014,17		533 991,60
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	529 506,52		13 499,25		13 499,25			9 014,17		533 991,60

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	61 510,45						61 510,45	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I	Razem wartości niematerialne i prawne	61 510,45						61 510,45	0,00	0,00
2.1	Grunty								17 853,82	17 409,49
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 248,26		10 124,07		10 124,07	2 700,00	94 672,33	325 570,12	309 576,21
2.3	Środki transportu									
2.4	Inne Środki trwałe	78 099,14		9 159,48		9 159,48		87 258,62	20 735,18	25 074,95
2	Razem środki trwałe	165 347,40		19 283,55		19 283,55	2 700,00	181 930,95	364 159,12	352 060,65
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	165 347,40		19 283,55		19 283,55	2 700,00	181 930,95	364 159,12	352 060,65

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile **jednostka dysponuje takimi wartościami**

Tabela nr 2 – Nie dotyczy

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3 – Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 4 – Nie dotyczy

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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.		Powierzchnia (m^2)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m^2)				
		Wartość (zł)				

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 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	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.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 173,45			7 173,45
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6 – Nie dotyczy

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

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.	Pozostałe należności	333 338,16			8 580,11	324 758,05

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

Tabela nr 8 – Nie dotyczy

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela nr 9 – Nie dotyczy

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

1.10. Kwota 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

Tabela nr 10 – Nie dotyczy

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11 – Nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	**Ogółem**								

1.12. Łączna kwota 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 12 – Nie dotyczy

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		

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 13 – Nie dotyczy

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14 – Nie dotyczy

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	**Ogółem:**		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wynagrodzenia	2 580 092,54	W tym dodatkowe wynagrodzenie roczne: 134 566,00 zł, odprawy: 0,00 zł, nagrody jubileuszowe: 21 115,50 zł, wynagrodzenia bezosobowe: 36 652,50 zł.
2.	szkolenia	33 167,10	
3.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	584 831,87	Składki społeczne: 438 949,32 zł Składki na Fundusz Pracy: 52 480,68 zł Składki na PPK: 13 387,82 zł ZFŚS: 68 652,38 zł Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: 9 077,67 zł (w tym dofinansowanie do okularów, ekwiwalent za odzież roboczą i pranie) Usługi zdrowotne dla pracowników: 2 284,00 zł

4	Ryczałty i delegacje	42 407,73	Dla pracowników socjalnych, opiekunek, asystenta rodziny oraz kierownika.
	Ogółem:	**3 240 499,24**	

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16 – Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

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 17 – Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18 – Nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	22
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	**Ogółem**	26

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

- Informacje o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami

Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jasienicy:
6 314,17 - przekazanie części budynku i gruntów – pozycja I.2.6. ZZwFJ

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy:
4 760,00 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Międzyrzeczu Górnym:
4 530,40 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

Gmina Jasienica:

6 526,00 zł odpłatność za gospodarowanie odpadami – pozycja B.IV RZiS
3 840,50 zł trwały zarząd – pozycja B.IV RZiS

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Katarzyna Bulowska; Główny Księgowy; GOPS w Jasienicy
Data: 2026.04.10 12:19:09 CEST
(główny księgowy)

2026-04-10
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Agnieszka Bednarz-Łaciak
Data: 2026.04.10 12:18:32 CEST
.....
(kierownik jednostki)