

# BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                  |                       | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego |                                                                    | Adresat                             |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b><br><b>w KROŚCIENKU WYŻNYM</b><br><b>38-422 KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Południowa 9</b><br><b>tel./fax: 13 43 153 00</b><br><b>NIP 684-20-93-666, REGON 371011170</b> |                       | <b>sporzządzony na dzień 31.12.2024 r.</b>                        |                                                                    | <b>Urząd Gminy Krościenko Wyżne</b> |                     |
| AKTYWA                                                                                                                                                                                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                               | PASYWA                                                             | Stan na początek roku               | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                                                                        | 1 014,42              | 282,57                                                            | A. Fundusze                                                        | -216,05                             | -7 017,30           |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                      |                       |                                                                   | I. Fundusz jednostki                                               | 3 951 318,24                        | 5 032 756,25        |
| Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                                                  | 1 014,42              | 282,57                                                            | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                   | -3 951 534,29                       | - 5 039 773,55      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                                        | 1 014,42              | 282,57                                                            | 1. Zysk netto (+)                                                  |                                     |                     |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                             |                       |                                                                   | 2. Strata netto (-)                                                | -3 951 534,29                       | - 5 039 773,55      |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                                |                       |                                                                   | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) |                                     |                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                              | 1 014,42              | 282,57                                                            | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        |                                     |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                    |                       |                                                                   | B. Fundusze placówek                                               |                                     |                     |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                                  |                       |                                                                   | C. Państwowe fundusze celowe                                       |                                     |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                 |                       |                                                                   | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 1 583 752,01                        | 1 697 042,39        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                                 |                       |                                                                   | I. Zobowiązania długoterminowe                                     |                                     |                     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                     |                       |                                                                   | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 1 583 752,01                        | 1 697 042,39        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                                          |                       |                                                                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                            |                                     |                     |
| IV. Długoterminowe aktywa                                                                                                                                                                               |                       |                                                                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                     | 1 529 512,92                        | 1 637 478,01        |
|                                                                                                                                                                                                         |                       |                                                                   | 3. Zobowiązania z tytułu                                           | 19 079,39                           | 21 183,31           |

|                                                                                               |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Finansowe</b>                                                                              |                     |                     | ubezpieczeń i<br>innych świadczeń                                                                   |               |               |
| 1. Akcje i udziały                                                                            |                     |                     | 4. Zobowiązania z<br>tytułu<br>wynagrodzeń                                                          | 34 625,26     | 37 735,74     |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                   |                     |                     | 5. Pozostałe<br>zobowiązania                                                                        |               |               |
| 3. Inne długoterminowe aktywa<br>Finansowe                                                    |                     |                     | 6. Sumy obce<br>(depozytowe,<br>zabezpieczenie<br>wykonania umów)                                   |               |               |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>                                         |                     |                     | 7. Rozliczenia z<br>tytułu środków na<br>wydatki budżetowe i<br>z tytułu<br>dochodów<br>budżetowych |               |               |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                     | <b>1 582 521,54</b> | <b>1 689 742,52</b> | 8. Fundusze<br>specjalne                                                                            | <b>534,44</b> | <b>645,33</b> |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                              |                     |                     | 8.1. Zakładowy<br>Fundusz Świadczeń<br>Socjalnych                                                   | 534,44        | 645,33        |
| 1. Materiały                                                                                  |                     |                     | 8.2. Inne fundusze                                                                                  |               |               |
| 2. Półprodukty i produkty w<br>toku                                                           |                     |                     | <b>III. Rezerwy na<br/>zobowiązania</b>                                                             |               |               |
| 3. Produkty gotowe                                                                            |                     |                     | <b>IV. Rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>                                                           |               |               |
| 4. Towary                                                                                     |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| <b>II. Należności<br/>krótkoterminowe</b>                                                     | <b>1 581 987,10</b> | <b>1 689 097,19</b> |                                                                                                     |               |               |
| 1. Należności z tytułu dostaw i<br>usług                                                      |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| 2. Należności od budżetów                                                                     |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| 3. Należności z tytułu<br>ubezpieczeń<br>i innych świadczeń                                   |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| 4. Pozostałe należności                                                                       | 1 581 987,10        | 1 689 097,19        |                                                                                                     |               |               |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków<br>na<br>wydatki budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>                                              | <b>534,44</b>       | <b>645,33</b>       |                                                                                                     |               |               |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                   |                     |                     |                                                                                                     |               |               |
| 2. Środki pieniężne na                                                                        | 534,44              | 645,33              |                                                                                                     |               |               |

|                                                         |              |              |              |              |                |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| rachunkach<br>Bankowych                                 |              |              |              |              |                |
| 3. Środki pieniężne<br>państwowego<br>funduszu celowego |              |              |              |              |                |
| 4. Inne środki pieniężne                                |              |              |              |              |                |
| 5. Akcje lub udziały                                    |              |              |              |              |                |
| 6. Inne papiery wartościowe                             |              |              |              |              |                |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa<br>Finansowe             |              |              |              |              |                |
| IV. Rozliczenia<br>międzyokresowe                       |              |              |              |              |                |
| Suma aktywów                                            | 1 583 535,96 | 1 690 025,09 | Suma pasywów | 1 583 535,96 | 1 690 025,09 ✓ |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Beata Wilusz*

(główny księgowy)

**2025. 03.31**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnicy Wąlnym

*mgr Agnieszka Zajdel*  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki<br>sprawozdawczej<br><b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b><br>w KROŚCIENKU WYŻNE<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>38-422 KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Południowa 9<br>tel./fax: 13 43 153 00<br>NIP 684-20-93-666, REGON 371011170 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><b>sporządzony na dzień 31.12.2024 r.</b> | Urząd Gminy Krościenko Wyżne     |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                        | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                   | Stan na koniec<br>roku bieżącego |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                                                       | 51 436,06                                                                                                             | 21 436,64                        |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                       |                                  |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                                                                                                                                                             |                                                                                                                       |                                  |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                       |                                  |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                  |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                       |                                  |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                            | 51 436,06                                                                                                             | 21 436,64                        |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                                                                              | 3 997 887,97                                                                                                          | 5 061 210,84                     |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                                                                         | 731,85                                                                                                                | 731,85                           |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                                                                       | 39 324,65                                                                                                             | 44 194,61                        |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                                                                       | 324 006,90                                                                                                            | 368 381,80                       |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                                                                   | 4 222,32                                                                                                              | 4 928,17                         |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                                                                       | 692 532,36                                                                                                            | 845 603,59                       |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                                                                         | 375 892,63                                                                                                            | 494 165,99                       |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                                                                        | 2 561 177,26                                                                                                          | 3 303 204,83                     |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                       |                                  |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                       |                                  |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                  |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                                                                                                               | -3 946 451,91                                                                                                         | -5 039 774,20                    |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                       |                                  |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                       |                                  |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                       |                                  |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                       |                                  |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                  |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                                                                                        |                                                                                                                       |                                  |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                  |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                                                                                                             | -3 946 451,91                                                                                                         | -5 039 774,20                    |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                                                                                          | 282,88                                                                                                                | 107,37                           |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                  |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                                                                                            | 278,53                                                                                                                | 106,72                           |  |
| III. Inne                                                                                                                                                                                                                                              | 4,35                                                                                                                  | 0,65                             |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                                                                                             | 5 365,26                                                                                                              | 106,72                           |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                                                                                             | 278,53                                                                                                                | 106,72                           |  |
| II. Inne                                                                                                                                                                                                                                               | 5 086,73                                                                                                              |                                  |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                                                                                                                 | -3 951 534,29                                                                                                         | -5 039 773,55                    |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                       |                                  |  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                  |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                                                                                                                  | -3 951 534,29                                                                                                         | -5 039 773,55                    |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                                                           |  |                                  |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ<br>W KROŚCIENKU WYŻNYM<br>38-423 KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Południowa 9.<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>tel./fax: 13 43 193 00<br>NIP 684-20-93-666, REGON 371011170 |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024 r. |  | Urząd Gminy Krościenko Wyżne     |                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                                                           |  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                           |  | 6 809 330,73                     | 3 951 318,24                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                           |  | 3 987 886,13                     | 5 054 516,31                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                           |  | 3 987 886,13                     | 5 054 516,31                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                                            |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                       |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                                               |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                                        |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                                                                      |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                                                  |  |                                                                           |  | 6 845 898,62                     | 3 973 078,30                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                           |  | 6 794 179,68                     | 3 951 534,29                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                           |  | 51 718,94                        | 21 544,01                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                                        |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                                                    |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                                               |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                                       |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                                                                                    |  |                                                                           |  | 3 951 318,24                     | 5 032 756,25                  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                                                                                                                                |  |                                                                           |  | -3 951 534,29                    | - 5 039 773,55                |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                                                                                              |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                           |  | -3 951 534,29                    | -5 039 773,55                 |
| 3. 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                                              |  |                                                                           |  |                                  |                               |
| IV. Fundusz G1+,-HI)                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                                           |  | -216,05                          | -7 017,30                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                                                           |  |                                  |                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Wilusz  
(główny księgowy)

2025.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krościenku Wyżnym  
(kierownik jednostki)

mgr Agnieszka Zajdel

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2025.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnicach

mgr Agnieszka Zajdel

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                        |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1 |                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krościenku Wyżnym</b>                                                                                                                                                       |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                |
|     | Budynek Urzędu Gminy w Krościenku Wyżnym                                                                                                                                                                          |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                   |
|     | ul. Południowa 9, 38-422 Krościenko Wyżne                                                                                                                                                                         |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                       |
|     | rozpoznawanie i zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                           |
|     | <b>Od 01.01.2024- 31.12.2024</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)                                                                                                     |

**Pozostałe środki trwałe** to środki trwałe wymienione w § 5 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje), o wartości od **100 zł** (chyba że jest to sprzęt komputerowy, RTV, ADG, itp., którego okres użytkowania wynosi ponad rok) do 9.999,99 zł włącznie.

1) Umarzane są jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - do pozostałych środków trwałych zalicza się m.in.:

- a. książki i inne zbiory biblioteczne,
- b. środki dydaktyczne,
- c. odzież i umundurowanie,
- d. meble i dywany,
- e. pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
- f. pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł, są ewidencjonowane w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ujmowane na kontach księgi głównej.

2) Należąco wymienione środki trwałe ujmowane się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Są to w szczególności:

- a. kserokopiarki,
- b. sprzęt komputerowy,
- c. niszczarki,
- d. faksy,
- e. sprzęt telewizyjny – radiowy,
- f. meble biurowe,
- g. sprzęt audio – wizualny.

**2.2.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)** to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, między innymi:

- a. niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- c. opłaty notarialne, sądowe itp.,
- d. odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

**2.3. Środki trwałe finansuje się** ze środków pochodzących z różnych źródeł ujętych w budżecie GOPS.

**2.4. Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**2.5. Należności** wycenia się na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**2.6. Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

**3. Ustala się zasadę ewidencji i rozliczania** ponoszonych kosztów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. W oparciu o zasadę istotności przyjmuje się, że koszty będą obciążane na podstawie comiesięcznych list wypłat a nie decyzji.

Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Prenumeraty na rok następny księgowane są w całości w księgach roku bieżącego.



|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|            | Tabela w załączeniu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Nie dysponujemy takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <b>5 704,17</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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.      | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                 |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                         |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                |
|       | <b>52 560,00 zł – odprawa emerytalna</b>                                                                                                                                                                                                        |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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                                                                                                                      |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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                                                                                        |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

...mgr Beata Wajusz  
(główny księgowy)

2025.03.31

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnicy  
.....  
(kierownik jednostki)  
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                        | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku | Zwiększenie wartości początkowej |              |               | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |               | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|---------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          |                                                     | nabycie                          | aktualizacja | przenieszenia |                                                     | zbycie                            | likwidacja | przenieszenia |                                                      |                                                                  |
| 1                                                                                                        | 2                                                   | 3                                | 4            | 5             | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9             | 10                                                   | 11                                                               |
| Aktywa Trwałe (I+II)                                                                                     | 17 718,50                                           |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      | 17 718,50                                                        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                       |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)                                                                       | 17 718,50                                           |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      | 17 718,50                                                        |
| I. środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)                                                                   | 17 718,50                                           |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      | 17 718,50                                                        |
| 1.1. Grunty (gr. 0 KŚT)                                                                                  |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                 | 12 218,50                                           |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      | 12 218,50                                                        |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)                                                        |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| 1.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                       |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| 1.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                      | 5 500,00                                            |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      | 5 500,00                                                         |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                  |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                      |                                                     |                                  |              |               |                                                     |                                   |            |               |                                                      |                                                                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Beata Włuszc  
(Główny księgowy)

2025-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Królewcu  
.....mgr Agnieszka Zajdel  
(kierownik jednostki)

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie morzenia (3+4+5) | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |            |      | Ogółem zmniejszenie umorzenia (7+8+9) | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 9) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------|------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                     | zbycia                               | likwidacji | inne |                                       |                                                        |
| 1                                                                                                                        | 2                                            | 3                                   | 4                           | 5    | 6                                   | 7                                    | 8          | 9    | 10                                    | 11                                                     |
| Aktywa trwałe (I+II)                                                                                                     | 16 704,08                                    |                                     | 731,85                      |      | 731,85                              |                                      |            |      |                                       | 17 435,93                                              |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       |                                              |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       |                                                        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 16 704,08                                    |                                     | 731,85                      |      | 731,85                              |                                      |            |      |                                       | 17 435,93                                              |
| I. Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)                                                                                   | 16 704,08                                    |                                     | 731,85                      |      | 731,85                              |                                      |            |      |                                       | 17 435,93                                              |
| 1.1. Grunty (gr. 0 KŚT)                                                                                                  |                                              |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       |                                                        |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                              |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       |                                                        |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | 11 204,08                                    |                                     | 731,85                      |      | 731,85                              |                                      |            |      |                                       | 11 935,93                                              |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                                                                       |                                              |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       |                                                        |
| 1.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                                       |                                              |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       |                                                        |
| 1.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      | 5 500,00                                     |                                     |                             |      |                                     |                                      |            |      |                                       | 5 500,00                                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Wiliusz  
(Główny księgowy)

2025.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Samorząd Gminy Pomocny Społecznej  
(kierownik jednostki w Wyższym

mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 2.1  
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu<br>na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                           | 2                                                                      |
|     |                                                           |                                                                        |
|     |                                                           |                                                                        |
|     |                                                           |                                                                        |
|     |                                                           |                                                                        |
|     |                                                           |                                                                        |
|     |                                                           |                                                                        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Beata Winiarska  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
.....  
(kierownik jednostki)  
  
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

|        | Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|--------|--------------------------------------------------|-------|
|        | 2                                                | 3     |
|        |                                                  |       |
|        |                                                  |       |
|        |                                                  |       |
|        |                                                  |       |
|        |                                                  |       |
|        |                                                  |       |
| Razem: |                                                  |       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Beata Wiliusz  
.....  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kieścieżynie W. Janym  
.....  
(kierownik jednostki)  
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 4

Odпис aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024 nie dotyczy)

| Wyszczególnienie                                    | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(2 + 3 - 4) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|                                                     |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                               |
| 1                                                   | 2                                | 3                                            | 4            | 5                                             |
| 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                  |                                  |                                              |              |                                               |
| 5.1 Akcje i udziały                                 |                                  |                                              |              |                                               |
| 5.2 Papiery wartościowe długoterminowe              |                                  |                                              |              |                                               |
| 5.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe            |                                  |                                              |              |                                               |
| Razem (1+2+3+4+5)                                   |                                  |                                              |              |                                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(Główny księgowy)  
mgr Beata Wilusz

2025.03 31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki) Wyżyma  
Kajda  
Aneta Szka Zajdel

TABELA NR 5

Grunty w wieczystym użytkowaniu: nie dotyczy

| 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                                          |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |                                        |              |                                            |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |                                        |              |                                            |

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(Główny księgowy) *husz*

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
DYREKTOR  
(Kierownik jednostki)  
Ogólnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnice  
.....  
*Zajdel*  
mgr Agnieszka Zajdel



TABELA NR 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumartarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024)

| Lp. | Grupa według KŚT                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(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                       |                                  |                                  |              |                                               |
| 4.  | Środki transportu                                     |                                  |                                  |              |                                               |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 5 704,17                         |                                  |              | 5 704,17                                      |
|     | <b>Razem środki trwałe<br/>(1+2+3+4+5)</b>            | 5 704,17                         |                                  |              | 5 704,17                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Winiusz  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Umundurowany  
(Kierownik jednostki) w Spółdzielni  
w Krosnowie Wyższym

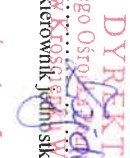
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 7  
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2024-31.12.2024) nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie                    | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększeni |
|-----|-------------------------------------|-------|----------------------------------|------------|
| 1.  | Akcje                               |       |                                  |            |
| 2.  | Udziały                             |       |                                  |            |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe          |       |                                  |            |
| 4.  | Inne papiery wartościowe            |       |                                  |            |
| 5.  | Razem papiery wartościowe (1+2+3+4) |       |                                  |            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Beata Winiusz  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
W Krososzynie  
(Kierownik jednostki)  
  
mgr Agnieszka Zajdel

8  
 9  
 10  
 11  
 12  
 13  
 14  
 15  
 16  
 17  
 18  
 19  
 20  
 21  
 22  
 23  
 24  
 25  
 26  
 27  
 28  
 29  
 30  
 31  
 32  
 33  
 34  
 35  
 36  
 37  
 38  
 39  
 40  
 41  
 42  
 43  
 44  
 45  
 46  
 47  
 48  
 49  
 50  
 51  
 52  
 53  
 54  
 55  
 56  
 57  
 58  
 59  
 60  
 61  
 62  
 63  
 64  
 65  
 66  
 67  
 68  
 69  
 70  
 71  
 72  
 73  
 74  
 75  
 76  
 77  
 78  
 79  
 80  
 81  
 82  
 83  
 84  
 85  
 86  
 87  
 88  
 89  
 90  
 91  
 92  
 93  
 94  
 95  
 96  
 97  
 98  
 99  
 100  
 101  
 102  
 103  
 104  
 105  
 106  
 107  
 108  
 109  
 110  
 111  
 112  
 113  
 114  
 115  
 116  
 117  
 118  
 119  
 120  
 121  
 122  
 123  
 124  
 125  
 126  
 127  
 128  
 129  
 130  
 131  
 132  
 133  
 134  
 135  
 136  
 137  
 138  
 139  
 140  
 141  
 142  
 143  
 144  
 145  
 146  
 147  
 148  
 149  
 150  
 151  
 152  
 153  
 154  
 155  
 156  
 157  
 158  
 159  
 160  
 161  
 162  
 163  
 164  
 165  
 166  
 167  
 168  
 169  
 170  
 171  
 172  
 173  
 174  
 175  
 176  
 177  
 178  
 179  
 180  
 181  
 182  
 183  
 184  
 185  
 186  
 187  
 188  
 189  
 190  
 191  
 192  
 193  
 194  
 195  
 196  
 197  
 198  
 199  
 200  
 201  
 202  
 203  
 204  
 205  
 206  
 207  
 208  
 209  
 210  
 211  
 212  
 213  
 214  
 215  
 216  
 217  
 218  
 219  
 220  
 221  
 222  
 223  
 224  
 225  
 226  
 227  
 228  
 229  
 230  
 231  
 232  
 233  
 234  
 235  
 236  
 237  
 238  
 239  
 240  
 241  
 242  
 243  
 244  
 245  
 246  
 247  
 248  
 249  
 250  
 251  
 252  
 253  
 254  
 255  
 256  
 257  
 258  
 259  
 260  
 261  
 262  
 263  
 264  
 265  
 266  
 267  
 268  
 269  
 270  
 271  
 272  
 273  
 274  
 275  
 276  
 277  
 278  
 279  
 280  
 281  
 282  
 283  
 284  
 285  
 286  
 287  
 288  
 289  
 290  
 291  
 292  
 293  
 294  
 295  
 296  
 297  
 298  
 299  
 300  
 301  
 302  
 303  
 304  
 305  
 306  
 307  
 308  
 309  
 310  
 311  
 312  
 313  
 314  
 315  
 316  
 317  
 318  
 319  
 320  
 321  
 322  
 323  
 324  
 325  
 326  
 327  
 328  
 329  
 330  
 331  
 332  
 333  
 334  
 335  
 336  
 337  
 338  
 339  
 340  
 341  
 342  
 343  
 344  
 345  
 346  
 347  
 348  
 349  
 350  
 351  
 352  
 353  
 354  
 355  
 356  
 357  
 358  
 359  
 360  
 361  
 362  
 363  
 364  
 365  
 366  
 367  
 368  
 369  
 370  
 371  
 372  
 373  
 374  
 375  
 376  
 377  
 378  
 379  
 380  
 381  
 382  
 383  
 384  
 385  
 386  
 387  
 388  
 389  
 390  
 391  
 392  
 393  
 394  
 395  
 396  
 397  
 398  
 399  
 400  
 401  
 402  
 403  
 404  
 405  
 406  
 407  
 408  
 409  
 410  
 411  
 412  
 413  
 414  
 415  
 416  
 417  
 418  
 419  
 420  
 421  
 422  
 423  
 424  
 425  
 426  
 427  
 428  
 429  
 430  
 431  
 432  
 433  
 434  
 435  
 436  
 437  
 438  
 439  
 440  
 441  
 442  
 443  
 444  
 445  
 446  
 447  
 448  
 449  
 450  
 451  
 452  
 453  
 454  
 455  
 456  
 457  
 458  
 459  
 460  
 461  
 462  
 463  
 464  
 465  
 466  
 467  
 468  
 469  
 470  
 471  
 472  
 473  
 474  
 475  
 476  
 477  
 478  
 479  
 480  
 481  
 482  
 483  
 484  
 485  
 486  
 487  
 488  
 489  
 490  
 491  
 492  
 493  
 494  
 495  
 496  
 497  
 498  
 499  
 500  
 501  
 502  
 503  
 504  
 505  
 506  
 507  
 508  
 509  
 510  
 511  
 512  
 513  
 514  
 515  
 516  
 517  
 518  
 519  
 520  
 521  
 522  
 523  
 524  
 525  
 526  
 527  
 528  
 529  
 530  
 5

$\frac{d}{dt} \left( \frac{1}{r^2} \right) = -\frac{2}{r^3} \frac{dr}{dt}$

4

**RECEIVED**

2025.03.31

REK  
to be  
Chen  
om

.....  
 ..uminego Ośrodka Kultury i Sportu  
 ..w Kłodzku, ul. Wyzwycim

ik je dnostr

TABELA NR 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------------|
| 1   | 2                | 3                                | 4                        | 5                          | 6                        | 7                                        |
| 1.  |                  |                                  |                          |                            |                          |                                          |
| 2.  |                  |                                  |                          |                            |                          |                                          |
| 3.  | Ogółem rezerwy   |                                  |                          |                            |                          |                                          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(Główny księgowy)  
mgr Beata Winiarska

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Grzegorz Odrobina Potrocy Spółecznej  
(kierownik jednostki)  
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego |    |                           |    |                  |    |       |    |
|-----|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|-------|----|
|     |                                                                     | powyżej 1 roku<br>do 3 lat                                                        |    | powyżej 3 lat<br>do 5 lat |    | powyżej 5<br>lat |    | Razem |    |
|     |                                                                     |                                                                                   |    |                           |    |                  |    |       |    |
|     |                                                                     | BO                                                                                | BZ | BO                        | BZ | BO               | BZ | BO    | BZ |
| 1.  |                                                                     |                                                                                   |    |                           |    |                  |    |       |    |
| 2.  |                                                                     |                                                                                   |    |                           |    |                  |    |       |    |
| 3.  | Razem                                                               |                                                                                   |    |                           |    |                  |    |       |    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(Główny księgowy) usz

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminy Ośrodek Kultury i Sportu  
w Krośnicy  
mgr Agnieszka Zajdel  
(kierownik jednostki)

TABELA NR 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                            | Kwota zobowiązania |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości |                    |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing zwrotny wg ustawy o rachunkowości   |                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
.....mgr Beata Wilińska.....  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Jedynego Ośrodka Kultury, Połącznej  
w Krynicy Wyższej  
(kierownik jednostki)  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Zajdel

TABELA NR 12  
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku: nie dotyczy

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania          |                           | Kwota zabezpieczenia        |                           | Na aktywach trwałych        |                           | Na aktywach obrotowych      |                           |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                  | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1                | 2                           | 3                         | 4                           | 5                         | 6                           | 7                         | 8                           | 9                         |
| Weksel           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Hipoteka         |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Zastaw           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Inne             |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Razem            |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |

.....  
(Główny Księgowy) *Wł. Wł. Wł.*  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(Kierownik jednostki) *mgr Agnieszka Zajdel*  
**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnice

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań warunkowych- nie dotyczy

| Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------|
| 1                                       | 2                                | 3           | 4            | 5                                          |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
|                                         |                                  |             |              |                                            |
| Razem                                   |                                  |             |              |                                            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(Główny księgowy)

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krosnowie  
.....  
mgr Agnieszka Zajdel



TABELA NR 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                 | Stan na                  |                        |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|     |                                                                           | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), |                          |                        |
| -   | -                                                                         |                          |                        |
| -   | -                                                                         |                          |                        |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E),   |                          |                        |
| -   | -                                                                         |                          |                        |
| -   | -                                                                         |                          |                        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
.....  
(Główny księgowy) *[Signature]*

2025.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Krośnice  
*[Signature]*  
.....  
(Kierownik jednostki) *[Signature]* *Zajdel*

**TABELA NR 15**  
**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.**

| Wyszczególnienie                                                                          | Wartość      | Uwagi                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|
| 1                                                                                         | 2            | 3                                                  |
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |              |                                                    |
| 2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                       | 52 560,00 zł | Odprawa emerytalna – 1<br>pracownik – 52 560,00 zł |
| 3. Inne informacje                                                                        |              |                                                    |
|                                                                                           |              |                                                    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 .....  
 (Główny księgowy)

2025.03.31  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**w Krośnie**  
 .....  
 (kierownik jednostki)  
**mgr Agnieszka Zajdel**