

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Lubelska 119 21-025 Niemce	BILANS URZĄD GMINY NIEMCE PUNKT BEŚTIA W PŁYŃŁO Dnia 2026 -03- 2 6 sporządzony Dz. K. na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Wójt Gminy Niemce
		Wysłać bez pisma przewodniego 6124695367614B93 
Numer identyfikacyjny REGON 004168110		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	412 351,50	400 327,30	A Fundusz	5 491 554,22	5 174 901,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 153 071,47	19 340 008,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	412 351,50	400 327,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 661 517,25	-14 165 107,39
A.II.1 Środki trwałe	412 351,50	400 327,30	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 661 517,25	-14 165 107,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	412 351,50	400 327,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	960 057,87	883 453,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	181 029,60	192 102,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 231,29	2 564,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 354,00	15 439,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 954,70	60 103,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 328,56	99 568,01

Małgorzata Borychowska

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ścisiel

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6124695367614B93

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 220,22	3 312,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 039 260,59	5 658 027,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	8 940,83	11 115,51
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 940,83	11 115,51
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	779 028,27	691 350,56
B.II Należności krótkoterminowe	6 038 591,76	5 656 400,82		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	6 038 591,76	5 656 400,82		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	668,83	1 626,51		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	668,83	1 626,51		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Małgorzata Borychowska

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ścisiel

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	6 451 612,09	6 058 354,63	Suma pasywów	6 451 612,09	6 058 354,63

Małgorzata Borychowska

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ścisł

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6124695367614B93

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

Małgorzata Borychowska

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ścisiel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Lubelska 119 21-025 Niemce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Wójt Gminy Niemce
Numer identyfikacyjny REGON 004168110		DA38A1F6157643A0 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2026.03.26
rok mies. dzień

Barbara Ściś
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2026.03.26
rok mies. dzień

Barbara Ścisł
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Lubelska 119, 21-025 Niemce
1.3	adres jednostki
	ul. Lubelska 119, 21-025 Niemce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia; b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania; c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania; d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości określonej w umowie o przekazaniu, a w przypadku nie określenia takiej wartości według wartości rynkowej; e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, a w przypadku nieokreślenia tej wartości w decyzji według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. 2. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wykazuje się w wartości netto (pomniejszonej o umorzenie). Wycena należności i zobowiązań 1. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału. 2. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, a więc uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące oraz jeśli od tych należności nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, to należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. 3. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. 4. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Wycena pozostałych aktywów i pasywów 1. Rzeczowe składniki majątku orotowego otrzymane nieodpłatnie wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 3. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

	4. Inwestycje rozpoczęte wycenia się według kosztu wytworzenia czyli w wysokości faktycznie poniesionych wydatków na realizację zadania. 5. Finansowy majątek trwały (udziały) wycenia się według ceny nabycia. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - Wynik finansowy.
5.	inne informacje
	1. Zgodnie z art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości, jednostka w ramach przyjętych zasad stosuje następujące uproszczenia: a) Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 500zł do 10.000zł są objęte ewidencją ilościowo- wartościową i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. b) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. do 10.000zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. c) Zakupione materiały biurowe przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Nie dokonuje się korekty kosztów o wartość nie zużytych materiałów biurowych na dzień bilansowy. d) Prenumeraty, abonamenty, usługi telefoniczne i inne cykliczne koszty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty tego miesiąca, w którym zostały wystawione przez sprzedawcę bez względu na to, jakiego okresu dotyczą. 2. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego wydatek dotyczył. Zwroty wydatków dokonanych za poprzednie lata są przyjmowane na rachunek bieżący jako dochody i podlegają odprowadzeniu do Gminy. Bieżąca odpłatność m.in. za pobyt w domu pomocy społecznej, w ośrodkach wsparcia, świadczenie usług opiekuńczych również są przyjmowane na rachunek bieżący jako dochody i podlegają odprowadzeniu do Gminy na dochody.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik - tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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
	Załącznik - tabela nr 2
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 Środki trwałe użyczone na wartość 5.704,17zł (w tym: terminal mobilny-1.469,28zł, komputer KDR 2.988,90zł, urządzenie wielofunkcyjne 923,73 zł, UPS -322,26 zł.)
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)
	załącznik - tabela nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	a) powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy
	b) powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy
	c) powyżej 5 lat nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia osobowe pracowników: 2.110.616,23zł Dodatkowe wynagrodzenie roczne: 141.296,13zł Wynagrodzenia bezosobowe: 70.928,00zł Składki na ubezpieczenia społeczne: 362.584,95zł Składki na Fundusz Pracy: 33.646,95zł Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 51.898,93zł Ryczałty samochodowe, delegacje: 28.472,13zł PPK finansowane przez pracodawcę: 19.308,16zł Razem: 2.818.751,48zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Borychowska

2026.03.26
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK
(Kierownik jednostki)
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel

[illegible]

Ośrodek Pomocy Społecznej
21-025 Niemce, ul. Lubelska 119
NIP 7131096205, Regon 004168110
tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29

Lp.	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	19 544,10	-	-	-	-	-	19 544,10	-	-
2	72 245,18	-	12 024,20	-	12 024,20	-	84 269,38	412 351,50	400 327,30
2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	68 616,68	-	12 024,20	-	12 024,20	-	80 640,88	412 351,50	400 327,30
2.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	3 628,50	-	-	-	-	-	3 628,50	-	-
RAZEM	91 789,28	-	12 024,20	-	12 024,20	-	103 813,48	412 351,50	400 327,30

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2026-03-26
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisł
(kierownik jednostki)

TABELA NR 2. GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

TABELA NR 3. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	B.II.Należności krótkoterminowe	5 286 406,52	908 867,27	-	771 099,15	5 424 174,64
1.1	Zaliczka alimentacyjna	402 696,43	-	-	89 254,20	313 442,23
1.1.1	ZA BP 50%	201 348,21	-	-	44 627,09	156 721,12
1.1.2	ZA BG 50%	201 348,22	-	-	44 627,11	156 721,11
1.2	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	4 849 587,08	878 043,20	-	681 844,95	5 045 785,33
1.2.1	FA odsetki	2 199 397,83	361 752,25	-	288 091,24	2 273 058,84
1.2.2	FA BP 60%	1 590 113,55	305 654,30	-	232 131,96	1 663 635,89
1.2.3	FA BG 40%	1 060 075,70	210 636,65	-	161 621,75	1 109 090,60
1.3	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i FA	34 123,01	30 824,07	-	-	64 947,08
1.4	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	-	-	-	-	-
RAZEM		5 286 406,52	908 867,27	-	771 099,15	5 424 174,64

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2026-03-26
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)

THE UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY

1981

1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Lubelska 119 21-025 Niemce	URZĄD GMINY NIEMCE PUNKT ODRUCHOWY W PŁYNEŁO Dnia 2026 -03- 2 6 Dz. K. sporządzone Zał. na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Wójt Gminy Niemce
Numer identyfikacyjny REGON 004168110		Wysłać bez pisma przewodniego BBC96E16CC762644 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 262 665,64	19 153 071,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	14 573 104,62	14 662 155,69
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 573 104,62	14 662 155,69
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 682 698,79	14 475 218,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 234 332,76	13 661 517,25
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	448 366,03	813 701,37
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 153 071,47	19 340 008,54

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ścisiel
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 661 517,25	-14 165 107,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 661 517,25	-14 165 107,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 491 554,22	5 174 901,15

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ściś
kierownik jednostki

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ściś
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Lubelska 119 21-025 Niemce Numer identyfikacyjny REGON 004168110	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) W PŁY N Ę Ł O Dnia 2026 -03- 2 6 sporządzony Dz. K. na dzień 31-12-2025 r......	Adresat: Wójt Gminy Niemce Wysłać bez pisma przewodniego D0CDBE684960E195 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 289 928,93	1 339 642,06
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 289 928,93	1 339 642,06
B. Koszty działalności operacyjnej	14 615 920,41	14 683 078,53
B.I. Amortyzacja	12 024,20	12 024,20
B.II. Zużycie materiałów i energii	87 610,39	62 748,15
B.III. Usługi obce	1 687 235,16	1 686 337,95
B.IV. Podatki i opłaty	1 442,90	1 442,90
B.V. Wynagrodzenia	2 123 743,47	2 405 506,88
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	454 129,14	502 284,24
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 356,59	28 572,13
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	10 215 378,56	9 984 162,08
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 325 991,48	-13 343 436,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	56 977,05	89 254,20
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	56 977,05	89 254,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	120 448,91	538 561,15

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ścisiel
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D0CDBE684960E195

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	120 448,91	538 561,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 389 463,34	-13 792 743,42
G.	Przychody finansowe	292,53	309,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	292,53	309,76
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	272 346,44	372 673,73
H.I.	Odsetki	272 346,44	372 673,73
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 661 517,25	-14 165 107,39
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 661 517,25	-14 165 107,39

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ścisiel
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdan a

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II	Zużycie materiałów i energii	Gmina Niemce: 13.729,02zł ZGK Niemce: 428,34zł B.II.= 14.157,36zł
B.III	Usługi obce	ZGK Niemce: 919,16zł
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Gmina Niemce: 125,00zł
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Przedszkole Publiczne w Niemcach: 3.500,60zł Szkoła Podstawowa w Niemcach: 11.972,00zł Szkoła Podstawowa w Nasutowie: 7.885,00zł Szkoła Podstawowa w Krasieninie: 12.785,20zł Szkoła Podstawowa w Jakubowicach Konińskich: 1.735,00zł Szkoła Podstawowa w Rudce Kozłowieckiej: 4.804,00zł ZPO Dys: 2.378,50zł ZPO Ciecierzyn: 4.321,50zł B.IX.= 49.381,80zł

Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ścisł
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D0CDBE684960E195

