

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Michałowice</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Reguły</b>
1.3	Adres jednostki <b>Reguły ul. Aleja Powstańców Warszawy 1 05-816 Michałowice</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyżczeniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2025 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Przyjęte zasady ( politykę) rachunkowości w jednostce stosuje się w sposób ciągły , dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych , jednakowej wyceny aktywów i pasywów( w tym także dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych ), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa , budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Do aktywów trwałych jednostka kwalifikuje składniki majątku takie jak: wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe jednostka wycenia i wprowadza do ewidencji w cenie nabycia.</p> <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce przyjęto ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, z wyłączeniem sprzętu komputerowego, sprzętu RTV (przekraczającego 300 zł), innych maszyn i urządzeń posiadających cechy indywidualne (przekraczającego 500 zł),</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych które uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania,</p> <p>c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych jednorazowo raz w roku na dzień 31 grudnia za okres całego roku obrotowego . Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dla wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w drodze systematycznego , planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji natomiast odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dla środków trwałych dokonuje się według stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych . Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p>

	d) pozostałe aktywa i pasywa: - należności krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone z ewentualne odpisy aktualizujące należności, - zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
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
	<b>Tabela 1.1.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Tabela 1.3.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela 1.4.</b>
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>Tabela 1.5. kwota 7 007,97zł</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela 1.6.</b>
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)
	<b>Tabela 1.7.</b> Jednostka aktualizuje wartość należności dotyczących świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Należności od dłużników alimentacyjnych są należnościami wątpliwymi, które w całości aktualizuje się poprzez dokonanie zbiorowego odpisu aktualizującego. W szczególności są to należności kwalifikujące się do wygaszania w trybie art 23 ust 9 oraz art 28 ust 9 bądź umorzenia w trybie art 23 ust 8 i art.30, oraz dotyczące tych dłużników którzy nie dokonali żadnej spłaty należności w danym roku kalendarzowym. Zgodnie z przyjętą w Ośrodku polityką rachunkowości Odpis należności dłużników alimentacyjnych dokonywany jest na ostatni dzień danego roku kalendarzowego na podstawie sporządzonej przez pracownika działu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych listy dłużników co do których zachodzi ciągła bezskuteczność prowadzonej egzekucji .
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela 1.8.</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Tabela 1.9.</b>

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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela 1.11.</b>
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
	<b>Tabela 1.12.</b>
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
	<b>Tabela 1.13. Jednostka nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów, korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości, kwoty rozliczeń nie są istotne na sytuację finansową. Wydatki księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela 1.15.</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela 2.1.</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Tabela 2.2.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>

Monika Krokosz  
główny księgowy

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
kierownik jednostki

Tabela do poz. 1.1 dla zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 634,33	0,00	0,00	0,00	0,00	13 634,33	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	125 228,81	102 336,90	0,00	9 724,86	0,00	237 290,57	0,00	165 783,41	345 467,50
1.	Środki trwałe	125 228,81	102 336,90	0,00	9 724,86	0,00	237 290,57	0,00	165 783,41	345 467,50
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	28 581,61	3 588,53	0,00	0,00	0,00	32 170,14	0,00	4 186,61	598,08
1.3.	umorzenie środki transportu	89 693,20	98 748,37	0,00	9 724,86	0,00	198 166,43	0,00	161 596,80	344 869,42
1.4.	umorzenie inne środki trwałe	6 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 954,00	0,00	0,00	0,00

**Uwaga: w 1.3 umorzenie środków transportu-** Wzrost umorzenia środków transportu w pozycji „inne zwiększenia” wynika z przyjęcia na stan GOPS środka trwałego, który został umorzony w grudniu 2024 r. w Urzędzie Gminy i nie został wykazany w BO.

Tabela do poz. 1.1. dla zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 634,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 634,33
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	291 012,22	0,00	0,00	291 745,85	0,00	0,00	0,00	582 758,07
1.	Środki trwałe	291 012,22	0,00	0,00	291 745,85	0,00	0,00	0,00	582 758,07
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 768,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 768,22
1.4	Środki transportu	251 290,00	0,00	0,00	291 745,85	0,00	0,00	0,00	543 035,85
1.5	Inne środki trwałe	6 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 954,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Uwaga 1.4.** W pozycji „Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych” wykazano środek transportu – samochód MAN otrzymany nieodpłatnie z Urzędu Gminy.

Monika Krokosz  
główny księgowy)

2026-03-20  
( rok,miesiąc,dzień )

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.1. dla pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych**

Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Składniki majątku	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
pozostałe środki trwałe	643 952,68	36 773,38	0,00	680 726,06
pozostałe wartości niematerialne i prawne	91 745,78	0,00	0,00	91 745,78

Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Składniki majątku	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
pozostałe środki trwałe	643 952,68	36 773,38	0,00	680 726,06
pozostałe wartości niematerialne i prawne	91 745,78	0,00	0,00	91 745,78

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.3 dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
1.3.	Środków trwałych w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	Akcji	0,00	0,00
2.3	Innych	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.3 dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
1.3.	Środków trwałych w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	Akcji	0,00	0,00
2.3	Innych	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz.1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść ( nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia m <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł )	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia m <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł )	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
( kierownik jednostki)

**Tabela do poz.1.5. dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	7 007,97
<b>SUMA</b>		<b>7 007,97</b>

**Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :**

	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	7 007,97		7 007,97	
Grunty	0,00		0,00	
Budynki...	0,00		0,00	
Urządzenia techniczne	7 007,97		7 007,97	Umowy użyczenia
Środki transportu	0,00		0,00	

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
( rok, miesiąc, dzień )

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.6 ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych**

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0,00
Udziały	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień )

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.7. dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	3 806 837,05	329 779,81	5 705,26	85 439,14	4 045 472,46
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 806 837,05	329 779,81	5 705,26	85 439,14	4 045 472,46
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	3 806 837,05	329 779,81	5 705,26	85 439,14	4 045 472,46
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.8. dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.9 dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

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

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

Tabela do poz. 1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0		0
2.		0		0
3.		0		0
<b>Razem</b>		0		0

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.12 dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.	...		

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 1.13. dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne	0,00
	...	
SUMA		0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki )

**Tabela do poz.1.15 wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	47 040,00
b) nagrody jubileuszowe	40 440,00
c) świadczenia urlopowe ( ekwiwalent za urlop )	3 929,10
d) inne(zakup napoi dla pracowników zg. z przepisami BHP, ekwiwalent za używanie własnej odzieży, za okulary)	7 479,84
<b>SUMA</b>	<b>98 888,94</b>

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc , dzień )

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 2.1 dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

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

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)

**Tabela do poz. 2.2 dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

Monika Krokosz  
(główny księgowy)

2026-03-20  
(rok, miesiąc, dzień )

Iwona Radzimirska  
(kierownik jednostki)