Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Zamkowa 87 47-344 Walce		Wójt Gminy Walce
Numer identyfikacyjny REGON ***004503092***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2025 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3481890C69717924

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-135 113,36	-174 475,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 240 806,24	4 670 000,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 375 919,60	-4 844 475,76
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 375 919,60	-4 844 475,76
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	0,00	0,00	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	899 888,00	983 266,16
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	899 888,00	983 266,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 885,07	6 957,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	722 617,77	761 125,07
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 176,13	32 928,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 634,74	168 159,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3481890C69717924

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 472,54	4 140,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47,34	430,60
B Aktywa obrotowe	764 774,64	808 790,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	11 558,35	9 210,10	D.II.8 Fundusze specjalne	12 054,41	9 523,37
B.I.1 Materiały	11 558,35	9 210,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 054,41	9 523,37
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	741 114,54	789 626,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,10			
B.II.4 Pozostałe należności	741 114,54	789 626,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 101,75	9 953,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 101,75	9 953,97			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

(główny księgowy)

2026-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Sylwester Klimowicz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3481890C69717924

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**764 774,64**	**808 790,83**	**Suma pasywów**	**764 774,64**	**808 790,83**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Wałcach
mgr Sylwester Klimowicz

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Sylwester Klimowicz

(główny księgowy)	2026-01-27 (rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3481890C69717924

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Zamkowa 87 47-344 Walce		Wójt Gminy Walce
Numer identyfikacyjny REGON ***004503092***	**sporządzony na dzień 31-12-2025 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B9F6343847C27FD9

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	307 222,40	441 760,71
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	307 222,40	441 760,71
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	4 699 057,91	5 293 969,16
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	53 030,54	65 792,63
B.III.	Usługi obce	123 067,28	127 159,61
B.IV.	Podatki i opłaty	316,02	178,11
B.V.	Wynagrodzenia	1 725 876,69	2 311 142,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	391 068,75	511 081,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 651,93	41 173,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 378 046,70	2 237 441,60
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-4 391 835,51	-4 852 208,45
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	15 268,96	7 488,34
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	15 268,96	7 488,34
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr Sylwester Klimowicz

kierownik jednostki

SJO BeSTia

B9F6343847C27FD9

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	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-4 376 566,55	-4 844 720,11
G.	**Przychody finansowe**	83 586,62	77 853,39
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	83 586,62	77 853,39
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	82 939,67	77 609,04
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	82 939,67	77 609,04
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-4 375 919,60	-4 844 475,76
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)**	-4 375 919,60	-4 844 475,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Sylwester Klimowicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr Sylwester Klimowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Zamkowa 87 47-344 Walce		Wójt Gminy Walce
Numer identyfikacyjny REGON *004503092*	sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 84D70CC056D98731

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	3 203 066,60	4 240 806,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 639 927,21	5 241 668,99
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 639 927,21	5 241 668,99
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)	3 602 187,57	4 812 474,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 311 721,89	4 375 919,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	290 465,68	436 555,20
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)**	4 240 806,24	4 670 000,43

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr [illegible]

kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-4 375 919,60	-4 844 475,76
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 375 919,60	-4 844 475,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-135 113,36	-174 475,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Sylwester Klimowicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

główny księgowy

2026-01-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Wałcach
mgr Sylwester Klimowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Zamkowa 87 47-344 Walce		Wójt Gminy Walce
Numer identyfikacyjny REGON **004503092**	sporządzony na dzień: **31-12-2025 r.**	**44CB0CEB0C85D29B**

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

(główny księgowy)

2026.01.27
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr Sylwester Klimowicz

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

(główny księgowy)

2026.01.27
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Wałcach
mgr Sylwester Klimowicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Walce
1.3	adres jednostki
	ul. Zamkowa 87 47-344 Walce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana, PKD 8730Z Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres obrotowy od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. **Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość przekracza kwotę **10 000,00 zł** finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem długości okresu amortyzowania ustalonego w wyżej wymienionym rozporządzeniu według stawek amortyzacyjnych ustalonych w załączniku do rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja". Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkową dla wartości niematerialnych i prawnych stanowią: cena nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej **od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł** traktuje się, jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych" w korespondencji z kontem 020 „Wartości niematerialne i prawne". Wartości te ujmuje się równocześnie w księdze ilościowo-wartościowej prowadzonej na placówce jednak dla zachowania zasady sprawdzalności również w dziale księgowości. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości **niższej od 1 000,00 zł** ujmuje się bezpośrednio w koszty i zapisuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej (księga inwentarzowa ilościowa) prowadzonej na placówce.

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 Dane zawarte w tabeli 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 wieczyście
	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
	Dane zawarte w tabeli nr 2
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)
	Dane zawarte w tabeli 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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 Dane zawarte w tabeli 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 wieczyście
	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
	Dane zawarte w tabeli nr 2
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)
	Dane zawarte w tabeli 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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe wypłacono w kwocie brutto brutto 52 288,00 zł
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr Sylwester Klimowicz

.....	.....2026.03.26.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Tab.1

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2025 R.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	26 271,07	0,00	19 554,29	0,00	19 554,29	0,00	16 978,91	0,00	16 978,91	28 846,45	26 271,07	0,00	19 554,29	0,00	19 554,29	16 978,91	28 846,45	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	303 751,64	0,00	7 117,13	0,00	7 117,13	0,00	797,48	0,00	797,48	310 071,29	303 751,64	0,00	7 117,13	0,00	7 117,13	797,48	310 071,29	0,00	0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		330 022,71	0,00	26 671,42	0,00	26 671,42	0,00	17 776,39	0,00	17 776,39	338 917,74	330 022,71	0,00	26 671,42	0,00	26 671,42	17 776,39	338 917,74	0,00	0,00

26.03.2026 r.
data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Trączek

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Wakach
mgr Sylwester Klimowicz

Tab.2

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE NA DZIEŃ 31.12.2025 R.

Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28

26.03.2026 r.
data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Frączek

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Walcach
mgr Sylwester Klimowicz

Tab.3

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI NA 31.12.2025 R.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Świadczenia alimentacyjne	629 455,14	77 609,04	0,00	56,51	707 007,67

26.03.2026 r.

data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Łączek

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej w Wałcach
mgr Sylwester Klimowicz