

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W WIERZBICY Numer identyfikacyjny REGON 002680690		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12 2024 r.		Adresat Woj. lubelskie SEKRETARIAT Wpłynęło dnia 2025-03-19 Wysłać bez pisma przewodniego Ilość załączników..... nr dz..... podpis.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	188 295,92	166 734,34	A. Fundusze	4 583 790,04	4 786 262,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 840 440,62	10 357 998,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	188 295,92	166 734,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 256 650,58	-5 571 735,96
1. Środki trwałe	188 295,92	166 734,34	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	12 000,00	12 000,00	2. Strata netto (-)	-4 256 650,58	-5 571 735,96
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	120 888,11	115 948,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 407,81	38 785,47	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 959,34	82 258,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	68 959,34	82 258,47
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 933,00	6 670,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 424,89	27 583,16
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 049,45	45 918,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	4 464 453,46	4 701 786,31	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	552,00	2 086,73
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	552,00	2 086,73
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	4 463 901,46	4 699 699,58			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	4 463 901,46	4 699 699,58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	552,00	2 086,73			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	552,00	2 086,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 652 749,38	4 868 520,65	Suma pasywów	4 652 749,38	4 868 520,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pyzik

(główny księgowy)

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wierzbicy
mgr Beata Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:				
I.1	nazwę jednostki - Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy				
I.2	siedzibę jednostki - Wierzbica-Osiedle				
I.3	adres jednostki - Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5, 22-150 Wierzbica				
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki - jednostka organizacyjna wykonująca zadania z zakresu pomocy społecznej w gminie				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024 - 31.12.2024				
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane - jednostkowe				
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, wynikających z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od ustalonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje z chwilą zrównania z wartością środka trwałego, jego sprzedaży lub likwidacją. 4. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wyceniane są według wartości określonej w tej decyzji. 5. Jednostka nalicza amortyzację środka trwałego metodą liniową, przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych. 6. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do użytkowania. 7. Z analitycznej ewidencji wyłącza się materiały, materiały biurowe, środki czystości oraz pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 1.000,00 zł. Wydatki na ich zakup odnosi się w koszty w momencie nabycia. 8. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, które nie podlegają umorzeniu) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 9. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty				
5.	inne informacje				
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:				
I.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				
	zgodnie z danymi w tabelach Nr 1 i Nr 2				
I.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
I.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	1	2	3	zwiększenie 4	zmniejszenie 5
	1	Terminal mobilny ACER TMB 113-E	1 469,28		1 469,28
	2	Komputer - KDR	2 988,90		2 988,90
	3	Urządzenie wielofunkcyjne - KDR	923,73		923,73
	4	Zasilacz awaryjny UPS - KDR	322,26		322,26
I.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
I.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)				
I.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:
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Odpis na ZFSS – 22995,07zł, nagr. jubileuszowe 21600,00 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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 Anna Pyzik

(główny księgowy)

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)

mgr Beata Stenkiewicz

Tabela Nr 1 - Zmiany środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Składnik majątku trwałego	Stan na 01-01-2024	Przychody	Rozchody	Stan na 31-12-2024
Grunty	12 000,00	0	0	12 000,00
Budynki, lokale	197 569,72	0	0	197 569,72
Urządzenia techniczne i maszyny	55 407,81	0	0	55 407,81
ogółem	264 977,53	0	0	264 977,53
Pozostałe środki trwałe	71 173,20	6 520,00	0	77 693,20
Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0	0	2 460,00

Tabela Nr 2 – Umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2024 r.

Składnik majątku trwałego	Stan na 01-01-2024	Umorzenie za 2024 r.	Stan na 31-12-2024
Grunty	-	-	-
Budynki, lokale	76 681,61	4 939,24	81 620,85
Urządzenia techniczne i maszyny	0	16 622,34	16 622,34
ogółem	76 681,61	21 561,58	98 243,19
Pozostałe środki trwałe	71 173,20	6 520,00	77 693,20
Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0	2 460,00
ogółem	73 633,20	6 520,00	80 153,20

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pyzik

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wierzbicy

mgr Beata Sienkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W WIERZBICY 22-150 WIERZBICA Numer identyfikacyjny REGON 002680690	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12- 2024 r.	URZĄD GMINY WIERZBICA WOLNY SEKRETARIAT Adresat Wpłynęło dnia 2025 -03- 19 Ilość załączników..... nr dz..... podpis..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		548 165,89	556 529,86
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		548 165,89	556 529,86
B. Koszty działalności operacyjnej		4 806 563,24	5 924 406,78
I. Amortyzacja		4 939,24	21 561,58
II. Zużycie materiałów i energii		23 030,43	33 190,66
III. Usługi obce		496 877,35	603 330,40
IV. Podatki i opłaty		46,00	112,30
V. Wynagrodzenia		785 621,21	974 386,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		163 196,80	201 251,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 468,41	11 980,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 322 383,80	4 078 592,59
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 258 397,35	-5 367 876,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		299,15	207 883,88
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		299,15	207 883,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 258 696,50	-5 575 760,80
G. Przychody finansowe		2 045,92	4 024,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		2 045,92	4 024,84
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 256 650,58	-5 571 735,96
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-4 256 650,58	-5 571 735,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Anna Pyzik

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wierzbicy
mgr Beata Sienkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W WIERZBICY 22-150 WIERZBICA Numer identyfikacyjny REGON 002680690	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat Wpłynęło dnia 2025-03-19 ilość załączników..... Wysłać bez pisma przewodniego.....
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 285 810,12	8 840 440,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 907 721,06	5 891 080,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 852 313,25	5 891 080,80
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	55 407,81	
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)	11 353 090,56	4 373 523,28
2.1. Strata za rok ubiegły	11 158 472,84	4 256 650,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 100,28	29 553,85
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	55 407,81	
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	120 109,63	87 318,85
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 840 440,62	10 357 998,14
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 256 650,58	-5 571 735,96
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-4 256 650,58	-5 571 735,96
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	4 583 790,04	4 786 262,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pyzik
(główny księgowy)

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wierzbicy
mgr Beata Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

