

| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>POMOCY SPOŁECZNEJ<br/>W WIERZBICY</b><br>22-150 WIERZBICA<br>Numer identyfikacyjny REGON 002680690 |                             | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony na dzień 31-12 2025 r. |                                                                                                     | <div> <div> URZĄD GMINY WIERZBICA<br/> woj. lubelskie<br/> <b>SEKRETARIAT</b> </div> <div> Adresat<br/> Wpłynęło<br/> dnia 2025-03-24<br/> Wystać bez pisma przewodniego<br/> ilość załączników.....<br/> nr dz. ....<br/> Stan na początek roku.....<br/> Stan na koniec roku..... </div> </div> |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| AKTYWA                                                                                                                                             | Stan na<br>początek<br>roku | Stan na<br>koniec roku                                                                                                | PASYWA                                                                                              | Stan na<br>początek<br>roku                                                                                                                                                                                                                                                                       | Stan na<br>koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                                            | 166 734,34                  | 612 037,69                                                                                                            | <b>A. Fundusze</b>                                                                                  | 4 786 262,18                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5 326 522,18           |
| <b>I. Wartości niematerialne i<br/>prawne</b>                                                                                                      |                             |                                                                                                                       | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                                         | 10 357 998,14                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10 926 157,64          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                  | 166 734,34                  | 612 037,69                                                                                                            | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                                              | -5 571 735,96                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -5 599 635,46          |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                                                                                                            | 166 734,34                  | 612 037,69                                                                                                            | <b>1. Zysk netto (+)</b>                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>1.1. Grunty</b>                                                                                                                                 | 12 000,00                   | 12 000,00                                                                                                             | <b>2. Strata netto (-)</b>                                                                          | -5 571 735,96                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -5 599 635,46          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące<br>własność jednostki samorządu<br>terytorialnego, przekazane w<br>użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom               |                             |                                                                                                                       | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego<br/>(nadwyżka środków obrotowych) (-<br/>)</b>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej                                                                                      | 115 948,87                  | 577 874,56                                                                                                            | <b>IV. Fundusz mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                                                                            | 38 785,47                   | 22 163,13                                                                                                             | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
|                                                                                                                                                    |                             |                                                                                                                       | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                             |                             |                                                                                                                       | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na<br/>zobowiązania</b>                                                | 82 258,47                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 84 690,87              |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                            |                             |                                                                                                                       | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>2. Środki trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>                                                                                                 |                             |                                                                                                                       | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                             | 82 258,47                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 84 690,87              |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w<br/>budowie (inwestycje)</b>                                                                                     |                             |                                                                                                                       | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i<br/>usług</b>                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                                              |                             |                                                                                                                       | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>                                                               | 6 670,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7 337,00               |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>                                                                                                     | 0,00                        | 0,00                                                                                                                  | <b>3. Zobowiązania z tytułu<br/>ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                                  | 27 583,16                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 28 883,27              |
| <b>1. Akcje i udziały</b>                                                                                                                          |                             |                                                                                                                       | <b>4. Zobowiązania z tytułu<br/>wynagrodzeń</b>                                                     | 45 918,58                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 47 863,97              |
| <b>2. Inne papiery wartościowe</b>                                                                                                                 |                             |                                                                                                                       | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 461,43                 |
| <b>3. Inne długoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>                                                                                                 |                             |                                                                                                                       | <b>6. Sumy obce (depozytowe,<br/>zabezpieczenie wykonania umów)</b>                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                              |                             |                                                                                                                       | <b>7. Rozliczenie z tytułu środków na<br/>wydatki budżetowe i z tytułu<br/>dochodów budżetowych</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                                          | 4 701 786,31                | 4 799 175,36                                                                                                          | <b>8. Fundusze specjalne</b>                                                                        | 2 086,73                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 145,20                 |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                                                   | 0,00                        | 0,00                                                                                                                  | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń<br/>Socjalnych</b>                                              | 2 086,73                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 145,20                 |
| <b>1. Materiały</b>                                                                                                                                |                             |                                                                                                                       | <b>8.2. Inne fundusze</b>                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>                                                                                                            |                             |                                                                                                                       | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| <b>3. Produkty gotowe</b>                                                                                                                          |                             |                                                                                                                       | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                   |

|                                                                                      |              |              |                     |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| 4. Towary                                                                            |              |              |                     |              |              |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                | 4 699 699,58 | 4 799 030,16 |                     |              |              |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                |              |              |                     |              |              |
| 2. Należności od budżetów                                                            |              |              |                     |              |              |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |              |              |                     |              |              |
| 4. Pozostałe należności                                                              | 4 699 699,58 | 4 799 030,16 |                     |              |              |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |              |              |                     |              |              |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                         | 2 086,73     | 145,20       |                     |              |              |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          |              |              |                     |              |              |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 2 086,73     | 145,20       |                     |              |              |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |              |              |                     |              |              |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             |              |              |                     |              |              |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 |              |              |                     |              |              |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          |              |              |                     |              |              |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             |              |              |                     |              |              |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                |              |              |                     |              |              |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | 4 868 520,65 | 5 411 213,05 | <b>Suma pasywów</b> | 4 868 520,65 | 5 411 213,05 |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy) ~  
**mgr Anna Pyzik**

2026-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

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

| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|----------------------------------------|---|---|---|-------------|--------------|---|--|--|--|---|---|--|----|---------------------------------|----------|--|--|----------|----|----------------|----------|--|--|----------|----|---------------------------------|--------|--|--|--------|----|-----------------------------|--------|--|--|--------|
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.1        | nazwę jednostki - Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.2        | siedzibę jednostki - Wierzbica-Osiedle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.3        | adres jednostki - Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5, 22-150 Wierzbica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki - jednostka organizacyjna wykonująca zadania z zakresu pomocy społecznej w gminie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 - 31.12.2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.1.       | szczególony 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
|            | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th>Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>zwiększenie</th><th>zmniejszenie</th><th>6</th></tr> <tr> <th></th><th></th><th></th><th>4</th><th>5</th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Terminal mobilny ACER TMB 113-E</td><td>1 469,28</td><td></td><td></td><td>1 469,28</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Komputer - KDR</td><td>2 988,90</td><td></td><td></td><td>2 988,90</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Urządzenie wielofunkcyjne - KDR</td><td>923,73</td><td></td><td></td><td>923,73</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Zasilacz awaryjny UPS - KDR</td><td>322,26</td><td></td><td></td><td>322,26</td></tr> </tbody> </table> | Lp.                              | Wyszczególnienie                 | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego       |  | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) | 1 | 2 | 3 | zwiększenie | zmniejszenie | 6 |  |  |  | 4 | 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 |
| Lp.        | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |                                  | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1          | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3                                | zwiększenie                      | zmniejszenie                     | 6                                      |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  | 4                                | 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                                 |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 1.6.       | liczbe oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |                                  |                                  |                                        |  |                                        |   |   |   |             |              |   |  |  |  |   |   |  |    |                                 |          |  |  |          |    |                |          |  |  |          |    |                                 |        |  |  |        |    |                             |        |  |  |        |
| 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:                                                                                                                                        |
| 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<br>Odpis na ZFSS – 26.780,10 zł, nagr. uzn. 5.000,00 zł nagr. jubileuszowe 23.580,00 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**

(główny księgowy)

**mgr Anna Pyzik**

2026-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**

Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

**mgr Beata Ślenkiewicz**

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

| Składnik majątku trwałego       | Stan na 01-01-2025 | Przychody         | Rozchody         | Stan na 31-12-2025 |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Grunty                          | 12 000,00          | 0,00              | 0,00             | 12 000,00          |
| Budynki, lokale                 | 197 569,72         | 467 218,37        | 883,36           | 663 904,73         |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 55 407,81          | 0,00              | 0,00             | 55 407,81          |
| <b>ogółem</b>                   | <b>264 977,53</b>  | <b>467 218,37</b> | <b>883,36</b>    | <b>731 312,54</b>  |
| Pozostałe środki trwałe         | 77 693,20          | 146 990,86        | 33 352,41        | 191 331,65         |
| Wartości niematerialne i prawne | 2 460,00           | 0,00              | 0,00             | 2 460,00           |
| <b>ogółem</b>                   | <b>80 153,20</b>   | <b>146 990,86</b> | <b>33 352,41</b> | <b>193 791,65</b>  |

Tabela Nr 2 – Umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2025 r.

| Składnik majątku trwałego       | Stan na 01-01-2025 | Umorzenie za 2025 r. | Stan na 31-12-2025 |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Grunty                          | -                  | -                    | -                  |
| Budynki, lokale                 | 81 620,85          | 4 409,32             | 86 030,17          |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 16 622,34          | 16 622,34            | 33 244,68          |
| <b>ogółem</b>                   | <b>98 243,19</b>   | <b>21 031,66</b>     | <b>119 274,85</b>  |
| Pozostałe środki trwałe         | 77 693,20          | 113 638,45           | 191 331,65         |
| Wartości niematerialne i prawne | 2 460,00           | 0,00                 | 2 460,00           |
| <b>ogółem</b>                   | <b>80 153,20</b>   | <b>113 638,45</b>    | <b>193 791,65</b>  |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ryzik

KIEROWNIK

Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Wierzbicy

mgr Beata Stenkiewicz

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej  
**OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W WIERZBICY**  
Numer identyfikacyjny REGON  
002680690

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień 31-12-2025 r.**

**URZĄD GMINY WIERZBICA  
woj. lubelskie  
SEKRETARIAT**

Wpłynęło  
data

Adresat  
2026 -03- 2 4

ilość załączników 1  
nr dz. 110 podpis [signature]  
Wysłać bez pisma przewodniego

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | 8 840 440,62                        | 10 357 998,14                    |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 5 891 080,80                        | 6 386 441,81                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                     |                                  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 5 891 080,80                        | 5 806 151,06                     |
| 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                                    |                                     | 580 290,75                       |
| 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)                                                                                               | 4 373 523,28                        | 5 818 282,31                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 4 256 650,58                        | 5 571 735,96                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 29 553,85                           | 83 520,47                        |
| 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 |                                     | 375,52                           |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |                                     |                                  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |                                     |                                  |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 87 318,85                           | 162 650,36                       |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | 10 357 998,14                       | 10 926 157,64                    |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | -5 571 735,96                       | -5 599 635,46                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           |                                     |                                  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | -5 571 735,96                       | -5 599 635,46                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              |                                     |                                  |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | 4 786 262,18                        | 5 326 522,18                     |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**mgr Andrzej Pyzik**

2026-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
**mgr Beata Stenkiewicz**

|                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <div>Nazwa i adres jednostki<br/>sprawozdawczej<br/><b>OSRODEK<br/>POMOCY SPOŁECZNEJ<br/>W WIERZBICY...</b><br/>W WIERZBICY...<br/>22-150 WIERZBICA<br/>Numer identyfikacyjny REGON<br/>002680690</div> | <div>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)<br/>sporządzony na dzień 31-12- 2025 r.</div> | <div><div><div>Wpłynęło<br/>data: 2026-03-24<br/>o/e</div><div>SEKRETARIAT<br/>Adresat</div></div><div>ilość załączników.....<br/>nr dz.....<br/>Wysłać bez pisma przewodniego.....</div></div> |  |
|                                                                                                                                                                                                         | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                                                                            | Stan na koniec roku<br>bieżącego                                                                                                                                                                |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                        | 556 529,86                                                                                                     | 571 277,98                                                                                                                                                                                      |  |
| 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                                                                                                                                                             | 556 529,86                                                                                                     | 571 277,98                                                                                                                                                                                      |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                               | 5 924 406,78                                                                                                   | 5 945 136,87                                                                                                                                                                                    |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                          | 21 561,58                                                                                                      | 21 539,50                                                                                                                                                                                       |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                        | 33 190,66                                                                                                      | 173 466,23                                                                                                                                                                                      |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                        | 603 330,40                                                                                                     | 717 713,29                                                                                                                                                                                      |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                    | 112,30                                                                                                         | 21,00                                                                                                                                                                                           |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                        | 974 386,92                                                                                                     | 1 066 071,66                                                                                                                                                                                    |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                          | 201 251,48                                                                                                     | 225 533,74                                                                                                                                                                                      |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                         | 11 980,85                                                                                                      | 12 660,87                                                                                                                                                                                       |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                          |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                              | 4 078 592,59                                                                                                   | 3 728 130,58                                                                                                                                                                                    |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                                                                | -5 367 876,92                                                                                                  | -5 373 858,89                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                            |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                       |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                          |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                   | 207 883,88                                                                                                     | 231 706,79                                                                                                                                                                                      |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                                         |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                         | 207 883,88                                                                                                     | 231 706,79                                                                                                                                                                                      |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                                                              | -5 575 760,80                                                                                                  | -5 605 565,68                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                                           | 4 024,84                                                                                                       | 5 930,22                                                                                                                                                                                        |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                        |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                                             | 4 024,84                                                                                                       | 5 930,22                                                                                                                                                                                        |  |
| III. Inne                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                            |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| II. Inne                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                                                                  | -5 571 735,96                                                                                                  | -5 599 635,46                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                                                                   | -5 571 735,96                                                                                                  | -5 599 635,46                                                                                                                                                                                   |  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**mgr Anna Pyzik**

2026-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

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