

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE ul. Osiedlowa 1 09-505 Nowy Duninów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nowy Duninów
		Wysłać bez pisma przewodniego 22FF51A907FB2DBC
Numer identyfikacyjny REGON 610022989	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	99 778,49	67 940,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 481 638,38	4 832 344,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 381 859,89	-4 764 403,53
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 381 859,89	-4 764 403,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 494,54	52 124,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	44 494,54	52 124,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	514,60	255,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 870,36	8 451,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 109,58	43 417,87

Sylwia Zawadzka

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	144 273,03	120 065,71	Suma pasywów	144 273,03	120 065,71

Sylwia Zawadzka


(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE ul. Osiedłowa 1 09-505 Nowy Duninów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Nowy Duninów	
Numer identyfikacyjny REGON 610022989		Wysłać bez pisma przewodniego 037213E916064E41 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	131 223,08	128 332,71	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	131 223,08	128 332,71	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 521 704,76	4 881 185,76	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	21 844,86	21 568,24	
B.III. Usługi obce	729 218,80	790 221,43	
B.IV. Podatki i opłaty	272,49	296,42	
B.V. Wynagrodzenia	721 625,14	736 432,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	308 488,62	387 021,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 749,77	3 010,52	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 734 491,08	2 939 468,10	
B.X. Pozostałe obciążenia	3 014,00	3 167,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 390 481,68	-4 752 853,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 205,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 205,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	54 600,52	67 177,42	

Sylwia Zawadzka
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień


DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sylwia Zawadzka
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE</p> <p>ul. Osiedlowa 1 09-505 Nowy Duninów</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Gmina Nowy Duninów</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">610022989</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">608CD882E9617FCE</p> 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	3 448 187,26	4 481 638,38	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	4 518 522,92	4 873 555,51	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	4 518 522,92	4 873 555,51	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	0,00	0,00	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	0,00	0,00	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	3 485 071,80	4 522 849,44	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	3 263 947,49	4 381 859,89	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	92 477,77	50 044,16	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	0,00	0,00	
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	128 646,54	90 945,39	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	4 481 638,38	4 832 344,45	

Sylwia Zawadzka
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sylwia Zawadzka
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

DOMINIK ŚNIECIKOWSKI-ROBACKI
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki
	Nowy Duninów
1.3.	adres jednostki
	Ul. Osiedlowa 1 09-505, Nowy Duninów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania w zakresie pomocy społecznej, które obejmują: 1) tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej, w tym rozbudowę niezbędnej infrastruktury socjalnej, 2) analizę i ocenę zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, 3) przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń , 4) pobudzenie społecznej aktywności w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, 5) pracę socjalną, rozumianą jako działalność zawodową, skierowaną na pomoc osobom i rodzinom we wzmocnieniu lub odzyskaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie oraz na tworzeniu warunków sprzyjających temu celowi, 6) wytaczanie na rzecz klientów Ośrodka powództwa o roszczenia alimentacyjne, 7) kierowanie wniosków o ustalenie niezdolności do pracy i stopnia niepełnosprawności do organów określonych odrębnymi przepisami, 8) współdziałanie i współpracę z samorządem gminnym, organizacjami społecznymi, kościołami, fundacjami, stowarzyszeniami, pracodawcami oraz osobami fizycznymi i prawnymi, a także jednostkami nie posiadającymi osobowości prawnej celem zaspokajania niezbędnych potrzeb i rozwiązywania problemów osób i rodzin wymagających pomocy społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży. 3. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 300,00 zł do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 5. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 300,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6.520,00 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

(główny księgowy)

2026-03-26

(kierownik jednostki)

Sporządziła:
Ewelina Matyńska
Matyńska
SI inspektor ds. księgowości budżet

Skarbnik Gminy
Skarbnik
Sylvia Zawadzka

Z up. Wójta
Zastępca Wójta
Robacki
Dominik Śmiełkowski-Robacki

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (3)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Zmniejszenie umorzenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Wartość netto składników aktywów					
			Przebiegły	Przychody	Przebiegły		Zyski	Ukryte	Inne						amortyzacja za rok obrotowy	Inne	stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne																			
II	Rzeczowe aktywa trwałe																			
1.	Środki trwałe																			
1.1	Grunt																			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny																			
1.4	Środki transportu																			
1.5	Inne środki trwałe																			
2	Środki trwałe w budowie																			
	Razem																			

pozostałe środki trwałe 013

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Pozostałe środki trwałe (013)	76 020,21	5 738,37	11 247,04	70 511,54

Wartości niematerialne i prawne 020

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Wartości niematerialne i prawne (020)	4 759,00	0,00	508,49	4 250,51

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Umorzenia (013 i 020)	80 779,21	5 738,37	11 755,53	74 762,05

Spisobiegła: Ewelina Małyka
 Sylwia Zawadzka
 Główny Księgowy
 2026-03-26

Kierownik jednostki

Skarbnik Gminy
 Sylwia Zawadzka

Z up. Wójta
 Zdzisław Wojcik
 Dominik Śmiecikowski-Robacki

**Informacja nr 2 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności Gminny
Ośrodek Pomocy Społecznej za 2025 rok**

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	7
1	Zalicz. alimentac	120 503,59		2 005,50	118 498,09
2	Świadczenia FA	1 156 664,70	75 087,80	53 757,66	1 177 994,84
	RAZEM	1 277 168,29	75 087,80	55 763,16	1 296 492,93

Sporządziła: Ewelina Matyńska

St.inspektor ds księgowości budżetowej
2026-03-26

Skarbnik Gminy
Sylvia Zawadzka
Sylvia Zawadzka

Główny księgowy

**Z up. Wójta
Zastępcy Wójta**
Domjnik Sniegowski-Róbacki
Domjnik Sniegowski-Róbacki
Kierownik jednostki