


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>  ul. Gdańska 18A 76-100 Sławno	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej   sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:  GMINA SŁAWNO
		Wysłać bez pisma przewodniego  09F7527FAF35A448 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>770528555</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	257 449,00	273 191,65	A Fundusz	110 691,11	68 451,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 926 641,06	11 003 852,24
A.II Rzeczowe aktywa trwale	257 449,00	273 191,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 815 949,95	-10 935 400,74
A.II.1 Środki trwale	257 449,00	273 191,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	15 366,00	15 366,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 815 949,95	-10 935 400,74
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	242 083,00	228 892,36	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 trwale	0,00	28 933,29	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 081 030,41	9 156 491,12
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 081 030,41	9 156 491,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 451,40	3 525,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 978 217,54	8 310 239,39
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 457,50	33 556,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 382,50	170 384,69

Anna Niewiadomska-Kunkiel

2026-03-23

Kamila Agnieszka Janyga

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

09F7527FAF35A448

Strona 1 z 4

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
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 191 721,52</b>	<b>9 224 942,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 191 721,52</b>	<b>9 224 942,62</b>

Anna Niewiadomska-Kunkiel


(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Agnieszka Janyga

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>  ul. Gdańska 18A 76-100 Sławno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  <b>GMINA SŁAWNO</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>770528555</b>		<b>355CDBE908B4F976</b> 


<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Niewiadomska-Kunkiel  
(główny księgowy)

2026.03.23  
rok mies. dzień

Kamila Agnieszka Janyga  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> ul. Gdańska 18A 76-100 Sławno		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>GMINA SŁAWNO</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>770528555</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>4938E45E05D73978</b> 	
			<b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		77 700,83	68 521,13
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		77 700,83	68 521,13
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		9 894 042,10	11 004 511,78
B.I.	Amortyzacja		13 190,64	13 190,64
B.II.	Zużycie materiałów i energii		128 215,90	286 864,90
B.III.	Usługi obce		1 061 554,46	1 211 245,75
B.IV.	Podatki i opłaty		7 979,00	29 251,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 113 391,15	3 064 565,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		994 472,39	1 192 275,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		54 993,77	62 008,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 520 244,79	5 145 109,93
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-9 816 341,27	-10 935 990,65
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	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		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Anna Niewiadomska-Kunkiel  
główny księgowy

2026-03-23  
rok, miesiąc, dzień


Kamila Agnieszka Janyga  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Niewiadomska-Kunkiel  
główny księgowy

2026-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Kamila Agnieszka Janyga  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> ul. Gdańska 18A 76-100 Sławno		<b>GMINA SŁAWNO</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>770528555</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>18CC15A07008C559</b> 	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	8 343 182,97	9 926 641,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 851 123,50	10 995 016,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 851 123,50	10 966 082,72
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	28 933,29
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 267 665,41	9 917 804,83
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 193 719,45	9 815 949,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	73 945,96	72 921,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	28 933,29
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	9 926 641,06	11 003 852,24

Anna Niewiadomska-Kunkiel  
główny księgowy

2026-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Kamila Agnieszka Janyga  
kierownik jednostki

Anna Niewiadomska-Kunkiel  
główny księgowy

2026-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Kamila Agnieszka Janyga  
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2.	Siedzibę jednostki <b>76-100 Sławno ul. Gdańska 18 A</b>
1.3.	Adres jednostki <b>76-100 Sławno ul. Gdańska 18 A</b>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>REGON 770528555</b> <b>PKD 8899Z</b>
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, <b>Nie dotyczy</b>
4	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</b></p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,</li> <li>- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,</li> <li>- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,</li> <li>- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.</li> </ul> <p>Księga główna ( konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podwójny zapis,</li> <li>- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową.</li> </ul> <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórnego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.</p> <p>Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia</p>

na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.

## **2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych**

Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

## **3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:

- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości ( Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.),
- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.),
- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911).

Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP ( art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kierując się zasadą istotności ( art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

	<p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p><b>4. Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.1	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p><b>Tabela nr 1, 2</b></p>
1.2	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.3	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.4	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.5	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.6	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.7	<p>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)</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.8	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>

1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat <b>Nie dotyczy</b>
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego <b>Nie dotyczy</b>
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>Nie dotyczy</b>
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>Nie dotyczy</b>
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie <b>Nie dotyczy</b>
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>Nie dotyczy</b>
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>65.821,00</b> w tym: odpr. emeryt – 47.781,60 nagr. jub – 18.039,40 ekw. za urlop – 0,00
1.16	Inne informacje
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>Nie dotyczy</b>
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym <b>Nie dotyczy</b>
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>Nie dotyczy</b>
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych <b>Nie dotyczy</b>

2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Niewiadomska-Kunkiel*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Sławnie

*Kamila Janyga*

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie aktualizacja przemieszczenia	nabycie aktualizacja przemieszczenia	nabycie aktualizacja przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	52.170,31	6.536,02			6.536,02					58.706,33
2. Razem środki trwałe	383.382,80	28.933,29			28.933,29					412.316,09
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	15.366,00									15.366,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	302.691,24									302.691,24
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)										
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)										
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	65.325,56	28.933,29			28.933,29					94.258,85
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	435.553,11	35.469,31			35.469,31					471.022,42

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Niewiadomska-Kurkiewicz*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Sławnie


*Kamila Janyga*

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>52.170,31</b>		<b>6.536,02</b>		<b>6.536,02</b>		<b>58.706,33</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>							
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	<b>60.608,24</b>		<b>13.190,64</b>		<b>13.190,64</b>		<b>73.798,88</b>
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)							
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)							
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	<b>65.325,56</b>						<b>65.325,56</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>178.104,11</b>		<b>19.726,66</b>		<b>19.726,66</b>		<b>197.830,77</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Anna Niewiadomska-Kunkiel

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Sławnie


Kamila Jaryga