

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku
1.2	siedzibę jednostki Ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck
1.3	adres jednostki Ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łącku należą: <ol style="list-style-type: none">1. realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami,2. realizacja zadań z zakresu polityki rodzinnej zgodnie z obowiązującymi przepisami,3. realizacja zadań zleconych przez Radę Gminy w Łącku oraz Wójta Gminy w Łącku,4. podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez:<ul style="list-style-type: none">• umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości,• wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia ich niezbędnych potrzeb,• umożliwienie osobom i rodzinom życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 – 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
3. Należności z tytułu wydatków niewyzezweknowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.
4. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwałe (składniki majątku o wartości początkowej w przedziale 1.000 zł - 10.000 zł.).
5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł.) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując klasyfikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
6. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się meble.
7. Programy komputerowe, licencje nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
8. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość powiększają jego wartość.
9. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. wynosi 24 miesiące.
10. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadku należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, co do których zostały podjęte działania przymusowego ściągnięcia należności. Do należności, które nie rękują możliwości ściągnięcia przyjęto 100% odpis aktualizujący – dotyczy to należności, które zalegają z zapłatą powyżej 1 roku. W przypadku uznania, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra i istnieje pewność odzyskania należności odpisu nie tworzy się. Należności zabezpieczone hipoteką nie podlegają odpisowi aktualizującemu. Dokonanie odpisów aktualizujących należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyzezweknowania tych należności. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie do celów bilansowych.

Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności będą pomniejszone o wartość otrzymanych wpływów z tytułu należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartości.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte, do których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (konto 751) lub pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761).

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do przychodów finansowych (konto 750) lub do pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760).
11. Paliwo i materiały opałowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmują się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.
12. Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, unumundowanie, meble i dywany.
13. Środki trwałe amortyzuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
14. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.
15. Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia wykazuje się je na koncie 071 lub 072.

5.	inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Umowa użyczenia nr 101/14/EMP/2013 – terminal mobilny Acer – 1.469,28 zł Umowa 69/MPIPS/KDR/2015 – komputer NTT Business, urządzenie wielofunkcyjne Samsung oraz UPS Gt na łączną kwotę 4.234,89 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela nr 2 – Stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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 umowę 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
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Patuch-Mąkulska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej


Aleksandra Zagłewska

Tabela Nr 1 do Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

LP.	Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów						
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Zmniejszenie umorzenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	17	18	19	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	Wartości niematerialne i prawne	11092,14	0,00	0,00	0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14		0,00	
	W tym wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	11092,14	0,00	0,00	0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14		0,00	
	Razem:	11092,14	0,00	0,00	0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14		0,00	
2	Grupy (w tym prawo wieszczego użytkowania)																			
	W tym grundy stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																			
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
4	Urządzenia techniczne i maszyny																			
5	Środki transportu																			
6	Inne środki trwałe	8692,50	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	8692,50	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	0,00	0,00	
	Razem:	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	0,00	0,00	
7	Pozostałe środki trwałe	95202,11	17150,82	0,00	17150,82		4003,70	0,00	4003,70	108349,23	95202,11		17150,82	0,00	17150,82	4003,70	108349,23	0,00	0,00	
	Razem:	95202,11	17150,82	0,00	17150,82	0,00	4003,70	0,00	4003,70	108349,23	95202,11	0,00	17150,82	0,00	17150,82	4003,70	108349,23	0,00	0,00	
	Suma:	114986,75	17150,82	0,00	17150,82	0,00	4003,70	0,00	4003,70	128133,87	114986,75	0,00	17150,82	0,00	17150,82	4003,70	128133,87	0,00	0,00	

Tabela nr 2 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	689875,11	88997,42	0	0	778872,53
2	Należności finansowe jst (stan pożyczek zagrożonych)	0,00				0,00
	Razem	689875,11	88997,42	0	0,00	778872,53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Wójt Gminy Łąck
Numer identyfikacyjny REGON 610006536	sporządzony na dzień 31.12.2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

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	-19 628,16	-101 175,89
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 833 001,73	3 845 338,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 852 629,89	-3 946 514,70
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-3 852 629,89	-3 946 514,70
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego(nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	939 123,73	1 015 175,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	939 123,73	1 015 175,61
III. Należności długoterminowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	919 859,15	972 387,68
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	7 328,67	16 176,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 935,91	26 611,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	919 495,57	913 999,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	0,00				
2. Półprodukty i produkty w toku					

3. Produkty gotowe					
4. Towary			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	919 495,57	913 999,72	8.2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 415,76	707,60	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. Pozostałe należności	918 079,81	913 292,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	919 495,57	913 999,72	Suma pasywów	919 495,57	913 999,72

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Paluch-Mąkulska

Główny Księgowy

28.03.2025

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Zagłewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku Numer identyfikacyjny REGON 610006536		Wójt Gminy Łąck	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	2 576 041,91	3 833 001,73	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 939 962,42	3 891 194,90	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 939 962,42	3 891 194,90	
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			
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	2 683 002,60	3 878 857,82	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 640 973,01	3 852 629,89	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 029,59	26 227,93	
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			

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 833 001,73	3 845 338,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 852 629,89	-3 946 514,70
1. zysk netto		
2. strata netto (-)	-3 852 629,89	-3 946 514,70
3. nadwyżka środków obrotowych		
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	-19 628,16	-101 175,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

Agnieszka Paliuch-Makulska
Główny Księgowy/Skarbnik

31.03.2026

rok m-c dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Zagłewska
Aleksandra Zagłewska

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łacku		dnia 2026-04-08	
Numer identyfikacyjny REGON 610006536		Poz. rej. Podpis Wójt Gminy Łack	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 747,11	55 173,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 747,11	55 173,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 927 698,45	3 916 945,25	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	28 145,10	56 511,61	
III. Usługi obce	100 365,96	62 672,61	
IV. Podatki i opłaty	1 773,00	1 892,00	
V. Wynagrodzenia	605 238,02	713 259,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	289 514,27	324 115,07	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 029,25	1 251,20	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 901 632,85	2 757 243,52	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 910 951,34	-3 861 771,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 482,45	440,59	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	52 482,45	440,59	

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	88 997,42
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielanym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	88 997,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 858 468,89	-3 950 328,58
G. Przychody finansowe	5 839,00	3 813,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 839,00	3 813,88
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 852 629,89	-3 946 514,70
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 852 629,89	-3 946 514,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
M
 Agnieszka Księżowska

31.03.2026

rok m-c dzień

.....
 Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

**Nieodpłatnie przekazanie składników majątkowych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2025 roku**

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

09-520 ŁĄCK, ul. Brzozowa 1

tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26, 384-14-28

NIP 774-24-22-154, REGON 610006536

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz nieodpłatnie przekazanych przez jednostkę składników majątkowych								
lp	nazwa jednostki do której przekazano majątek	nazwa składnika majątku	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	nr dokumentu	data wystawienia dokumentu	wartość		
						początkowa	amortyzacja	netto
1.								
2.	W 2025 roku nie przekazano składników majątkowych.							
3.								
4.								
suma								

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych przez jednostkę składników majątkowych								
lp	nazwa jednostki od której otrzymano majątek	nazwa składnika majątku	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	nr dokumentu	data wystawienia dokumentu	wartość		
						początkowa	amortyzacja	netto
1.								
2.	W 2025 roku nie otrzymano składników majątkowych.							
3.								
4.								
suma								

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Paluch-Mąkulska

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej


Aleksandra Żaglewska

.....
Kierownik jednostki

Łąck, 31.03.2026 r.

**INFORMACVJA DODATKOWA O WZAJWEMNYCH ZOBOWIĄZANIACH POMIĘDZY
JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł zobowiązania oraz numer i data wystawienia faktury	Kwota w zł (brutto)
	Nie wystąpiły wzajemne zobowiązania			

**INFORMACVJA DODATKOWA O WZAJWEMNYCH NALEŻNOŚCIACH POMIĘDZY
JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł należności oraz numer i data wystawienia faktury	Kwota w zł (brutto)
	Nie wystąpiły wzajemne należności			

Łąck, 31.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Pałuch-Makulska
Podpis głównego księgowego

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Zagłewska
Podpis kierownika jednostki

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi

sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2025 roku .

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

09-520 ŁĄCK, ul. Brzozowa 1

tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26, 384-14-28

NIP 774-24-22-154, REGON 610006536

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy					
lp	nazwa jednostki (kontrahenta)	Nr noty	data wystawienia noty	pozycja rachunku zysków i strat	kwota
1					
2					
3					
suma					

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy					
lp	nazwa jednostki (kontrahenta)	nr noty	data wystawienia noty	pozycja rachunku zysków i strat	kwota brutto
1.	Urząd Gminy w Łącku	Deklar. p. od nieruch.	08.01.2025r.	B.IV.	1.512,00
R a z e m					1.512,00
2.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 1//SP/2025	31.01.2025r.	B.IX.	457,50
3.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 8/SP/2025	28.02.2025r	B.IX.	705,00
4.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 12/SP/2025	31.03.2025r.	B.IX.	1.410,00
5.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 16/SP/2025	30.04.2025r.	B.IX.	1.507,50
6.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 18/SP/2025	30.05.2025r.	B.IX.	1.327,50
7.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 25/SP/2025	30.06.2025r.	B.IX.	1.080,00
8.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 30/SP/2025	30.09.2025r	B.IX.	1.072,50
9.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 37/SP/2025	31.10.2025r	B.IX.	2.580,00
10.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 43/SP/2025	28.11.2025r	B.IX.	2.077,50
11.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 46/SP/2025	23.12.2025r.	B.IX.	1.762,50
12.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 48/SP/2025	31.12.2025r.	B.IX.	135,00
R a z e m					14.115,00
13	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 1/2025	31.01.2025r.	B.IX.	97,50
14	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 2/2025	28.02.2025r.	B.IX.	60,00
15	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 3/2025	31.03.2025r.	B.IX.	157,50
16	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 4/2025	30.04.2025r.	B.IX.	120,00
17	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 5/2025	30.05.2025r.	B.IX.	82,50
18	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 6/2025	30.06.2025r.	B.IX.	135,00
19	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 7/2025	30.11.2025r.	B.IX.	7,50
20	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 8/2025	31.12.2025r.	B.IX.	97,50
R a z e m					757,50
21	GZK w Łącku	Nota 5/2025/N/GZK	14.01.2025	B.II	1.261,40
22	GZK w Łącku	Nota 16/2025/N/GZK	04.02.2025	B.III	1.261,40

23	GZK w Łącku	Nota 28/2025/N/GZK	05.03.2025	B.II	1.261,40
24	GZK w Łącku	Nota 36/2025/N/GZK	06.03.2025r.	B.II	1.085,73
25	GZK w Łącku	Nota 41/2025/N/GZK	01.04.2025r	B.II	1.261,40
26	GZK w Łącku	Nota 68/2025/N/GZK	05.05.2025r.	B.II	1.261,40
27	GZK w Łącku	Nota 77/2025/N/GZK	12.05.2025r	B.II	951,59
28	GZK w Łącku	Nota 82/2025/N/GZK	03.06.2025r	B.II	1.261,40
29	GZK w Łącku	Nota 109/2025/N/GZK	01.07.2025r	B.II	1.261,40
30	GZK w Łącku	Nota 124/2025/N/GZK	06.08.2025r.	B.II	1.261,40
31	GZK w Łącku	Nota 132/2025/N/GZK	27.08.2024r	B.II	1.171,60
32	GZK w Łącku	Nota 137/2025/N/GZK	01.09.2025r.	B.II	1.261,40
33	GZK w Łącku	Nota 147/2025/N/GZK	02.10.2025r.	B.II	1.261,40
34	GZK w Łącku	Nota 168/2025/N/GZK	20.10.2025r.	B.II	1.158,83
35	GZK w Łącku	Nota 173/2025/N/GZK	03.11.2025r	B.II	1.261,40
36	GZK w Łącku	Nota 186/2025/N/GZK	04.12.2025r.	B.II	1.261,40
37	GZK w Łącku	Nota 192/2025/N/GZK	10.12.2025r	B.II	1.034,48
38	GZK w Łącku	Nota 195/2025/N/GZK	22.12.2025r.	B.II	266,31
39	GZK w Łącku	Nota 23/2025/N/GZK	05.02.2025r	B.III	574,02
40	GZK w Łącku	Nota 35/2025/N/GZK	05.03.2025r.	B.III	697,22
41	GZK w Łącku	Nota 54/2025/N/GZK	04.04.2025r	B.III	89,03
42	GZK w Łącku	Nota 61/2025/N/GZK	07.04.2025r.	B.III	231,62
43	GZK w Łącku	Nota 75/2025/N/GZK	12.05.2025r.	B.III	1.142,30
44	GZK w Łącku	Nota 88/2025/N/GZK	03.06.2025r.	B.III	576,48
45	GZK w Łącku	Nota 91/2025/N/GZK	12.06.2025r	B.III	1.064,02
46	GZK w Łącku	Nota 110/2025/N/GZK	01.07.2025r.	B.III	89,08
47	GZK w Łącku	Nota 111/2025/N/GZK	01.07.2025r.	B.III	875,82
48	GZK w Łącku	Nota 130/2025/N/GZK	08.08.2025r.	B.III	259,10
49	GZK w Łącku	Nota 158/2025/N/GZK	02.10.2025r.	B.III	89,13
50	GZK w Łącku	Nota 180/2025/N/GZK	03.11.2025 r.	B.III	77,82
51	GZK w Łącku	Nota 193/2025/N/GZK	10.12.2025r.	B.III	123,53

52	GZK w Łącku	Nota 201/2025/N/GZK	31.12.2025r.	B.III	89,13
53		Deklaracja- odpady		B.IV	380,00
Razem					27.163,64
Suma					43.548,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Agnieszka Pałuch-Makulska*.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Zagewska

.....
Kierownik jednostki

Łąck, 31.03.2026 r.