



GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Blizanowie  
Blizanów Drugi 5A, 62-814 BLIZANÓW  
tel./fax 62 75 11 033  
pow. kaliski, woj. wielkopolskie  
NIP 968-081-55-78  
e-mail: gops@blizanow.ug.gov.pl

Załącznik Nr 1

do instrukcji sporządzania sprawozdania  
finansowego przez jednostki Gminy Blizanów

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1	<b>nazwę jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Blizanowie</b>	
1.2	<b>siedzibę jednostki: Blizanów</b>	
1.3	<b>adres jednostki: Blizanów Drugi 5A , 62-814 Blizanów</b>	
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki: Pomoc Społeczna</b> <i>Wpisać przedmiot działalności jednostki określony w statucie jednostki budżetowej ( lub określony w ustawie).</i>	
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01 stycznia do 31 grudnia 2025r.</b>	
3.	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b> <i>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczące jednostki i wchodzące w jej skład .... (ilość) jednostek budżetowych. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza sprawozdania łącznego. Wpisuje się wówczas – nie dotyczy.</i>	<b>Nie dotyczy</b>
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>	
5.	<b>inne informacje</b>	<b>Nie dotyczy</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
I.		
1.1	<b>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 1.1</b>	<b>0,00</b>
1.2	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>	
1.3	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3</b>	<b>Nie dotyczy</b>
1.4	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto – Tabela 1.4</b>	<b>Nie dotyczy</b>
1.5	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu - tabela 1.5</b>	<b>5.704,17</b>
1.6	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – Tabela 1.6</b>	<b>Nie dotyczy</b>

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 1.7	3.869.065,32
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – Tabela 1.8	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat kredyty i pożyczki	
b)	powyżej 3 do 5 lat kredyty i pożyczki	
c)	powyżej 5 lat kredyty i pożyczki	
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	Nie dotyczy
1.12	łącną 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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – Tabela 1.15	1.718.096,04
1.16	inne informacje	Nie dotyczy
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1	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 – Tabela 2.2	56.594,50
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4	informacje 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	Nie dotyczy

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Józef Wcisiek*

(Główny księgowy)

2026-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

**Wójt Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Polizanowie**  
*mgr Lidia Juszcak*

(Kierownik jednostki)

W przypadku, gdy w jednostce nie występuje pozycja, wpisuje się w wierszu „nie dotyczy”

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II | 1.1; | 1.3; | 1.4; | 1.5; | 1.6; | 1.7; | 1.8; | 1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach.

## Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej Gminy Blizanów

Tabela 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	47.603,05	0	15.506,89	0	15.506,89	0	0	28.124,40	28.124,40	34.985,54
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>47.603,05</b>	<b>0</b>	<b>15.506,89</b>	<b>0</b>	<b>15.506,89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.124,40</b>	<b>28.124,40</b>	<b>34.985,54</b>
1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	142.827,40	0	1.588,99	0	1.588,99	0	10.999,00	0	10.999,00	133.417,39
1.4	Środki transportu	17.394,83	0	56.594,50	0	56.594,50	0	0	0	0	73.989,33
1.5	Inne środki trwałe	121.360,40	0	15.716,16	0	15.716,16	0	1.845,00	0	1.845,00	135.231,56
II.	<b>Środki trwałe ( od 1.1 do 1.5)</b>	<b>281.582,63</b>	<b>0</b>	<b>73.899,65</b>	<b>0</b>	<b>73.899,65</b>	<b>0</b>	<b>12.844,00</b>	<b>0</b>	<b>12.844,00</b>	<b>342.638,28</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Wcisłek

Z up. Wojta Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Środka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr Łucja Juszczyk

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			Stan na początku roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	47.603,05	0	15.506,89	0	15.506,89	0	0	28.124,40	28.124,40	34.985,54	0	0
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>47.603,05</b>	<b>0</b>	<b>15.506,89</b>	<b>0</b>	<b>15.506,89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.124,40</b>	<b>28.124,40</b>	<b>34.985,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	142.827,40	0	1.588,99	0	1.588,99	0	10.999,00	0	10.999,00	133.417,39	0	0
1.4	Środki transportu	17.394,83	0	0	0	0	0	0	0	0	17.394,83	0	0
1.5	Inne środki trwałe	121.360,40	0	15.716,16	0	15.716,16	0	1.845,00	0	1.845,00	135.231,56	0	0
II.	<b>Środki trwałe ( od 1.1 do 1.5)</b>	<b>281.582,63</b>	<b>0</b>	<b>17.305,15</b>	<b>0</b>	<b>17.305,15</b>	<b>0</b>	<b>12.844,00</b>	<b>0</b>	<b>12.844,00</b>	<b>286.043,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Jolanta Wcisiek

Z up. Wojta Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Bilzanowie  
mgr Jolanta Juszczak

Tabela 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)	Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
- b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielenie pożyczki

**GŁÓWNY KASZTEGOWY**  
*Wioletta Wojszek*

Z up. Wójt Gminy  
**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Blizanowie  
*mgr Lidia Jurczak*

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2025 rok Gminy Blizanów

Tabela 1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5+6)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

GŁÓWA KSIEGOWY

mgr Joanna Wcisłak

Z up. Wójta Gminy  
KILKOWNIK  
Gminnego Rodka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr Lidia Juszcak

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2025 rok Gminy Blizanów

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumartwychwalonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumartwychwalonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„ 0” Grunty	-	-	-	-
2.	„ 1” Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-
3.	„ 2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4.	„ 3” Kotle i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5.	„ 4” Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-
6.	„ 5” Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
7.	„ 6” Urządzenia techniczne	5.704,17	-	-	5.704,17
8.	„ 7” Środki transportu	-	-	-	-
9.	„ 8” Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-
10.	„ 9” inwentarz żywy	-	-	-	-

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

ŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Tomasz Wcisła

Z up. Wójta Gminy  
KIEKOWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr Lidia Paszczak

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2025 rok Gminy Blizanów

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość*	Wartość udziałów konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\* podać tylko przy danych z konta 030 „ Długoterminowe aktywa finansowe”

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Wcisiek

Z up. Wójt Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr Lidia Juszcak

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie ( z znakiem minus)	Uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wysokość odpisów aktualizujących gospodarstwa domowe	4.316.807,21	223.838,89	-671.580,78	0	3.869.065,32
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>4.316.807,21</b>	<b>223.838,89</b>	<b>-671.580,78</b>	<b>0</b>	<b>3.869.065,32</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności- np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informacyjnej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Kwota 671.580,78 zł wynika z wygaszenia zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz odsetek z powodu zgłoszeń dłużników alimentacyjnych.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr *Monia Wcisiek*

Z up. *Kłójta* Gminy  
**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr *Lidia Juszcak*

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	-	-	-	-	-	0,00
2.	-	-	-	-	-	0,00
3.	-	-	-	-	-	0,00
4.	-	-	-	-	-	0,00
<b>Ogółem:</b>		-	-	-	-	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Wcisiek

Z up. Wójta Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Biurocka Pomocy  
Społecznej w Białanowie  
mgr Lidia Juszczyk

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzenia sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1.653.827,76
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpiisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	32.426,62
5	Inne świadczenia pracownicze*	31.841,66
	<b>Ogółem:</b>	<b>1.718.096,04</b>

\*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
mgr *Ingrida Wojsiek*

Z up. Wójta Gminy  
**KIEJCZYŃNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Głuszynie  
mgr *Lidia Kozłak*

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	-	-	-	-	0,00
2.	-	-	-	-	-	0,00
3.	-	-	-	-	-	0,00
4.	-	-	-	-	-	0,00
	Ogółem:	-	-	-	-	0,00

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	W tym:
1.	Zakup samochodu służbowego dla jednostki organizacyjnej GOPS w Blizanowie	56 594,50	Różnice kursowe
	Ogółem	56 594,50	

WŁADYMIERZ KSIĘGOWY  
mgr. Irena Wojsiek

Z up. Wójt Gminy  
KIERAWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Blizanowie  
mgr. Lidia Jankowska

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela Nr 1. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł			
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3
<b>NALEŻNOŚCI</b>					
I	Należności wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Należności długoterminowe (A. III)				
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)				
3	Należności od budżetów (B.II.2)				
4	Pozostałe należności (B.II.4)				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)				
6	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej				
<b>Ogółem:</b>					

**ZOBOWIĄZANIA**

II	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)				
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)				
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)				
5	Sumy obce (D.II.6)				
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)				
7	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Małgorzata Woźniak*

Z up. Woj. i Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Biura Pomocy  
Społecznej Organizacji  
mgr *Małgorzata Woźniak*

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela Nr 2. Wzajemne przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	JST/organ	w zł			...
			Jednostka budżetowa nr 1	Jednostka budżetowa nr 2	Jednostka budżetowa nr 3	
<b>PRZYCHODY</b>						
I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A. VI.					
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>					
<b>KOSZTY</b>						
II	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja B.I.					
2	Zużycie materiałów i energii B.II.					
3	Usługi obce B.III.					
	Zakład Usług Komunalnych w Blizanowie Blizanów Drugi 5A		<b>42.829,81</b>			
4	Podatki i opłaty B.IV.					
5	Wynagrodzenia B.V.					
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI.					
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.					
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.					
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.					

Główny KSIĘGOWY  
mgr Włocławek

Z up. Włocławek  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Blizanowie  
mgr Jacek

			<b>16.710,00</b>			
			<b>22.820,00</b>			
			<b>27.750,00</b>			
10	Pozostałe obciążenia B.X.					
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Wcisła

Z up. Woj. Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Bilanowie  
mgr Lucja Jastrząk

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela Nr 3. Wzajemnie rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	JST/ organ	w zł			
			jednostka budżetowa nr 1	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	...
I	Zwiększenie funduszu ( z tytułu) I.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.					
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6.					
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Wcisiek

Z up. Wojta Gminy  
KIEROWNIK  
Gminnego Zakładu Pomocy  
Społecznej Blizanowie

mgr Jolanta Wcisiek

**Załącznik Nr 3**  
**do Instrukcji sporządzenia**  
**sprawozdania finansowego**  
**Jednostek Gminy Blizanów**

**OŚWIADCZENIE**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Blizanowie za rok 2025 na które składają się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacje dodatkowe,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły by mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiącym podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Blizanów Drugi, 30.03.2026r.

.....  
(miejsowość, data)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(Główny księgowy)

**Wójt Gminy**  
**KIEROWNIK**  
**Gminnego Ośrodka Pomocy**  
**Społecznej w Blizanowie**  
.....  
**mgr Lidia Juszcak**

(Kierownik jednostki)