

Wprowadzenie do Informacji Dodatkowej

INFOMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwa jednostki:
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W REDZIE
1.2	siedziba jednostki:
	ul. Derdowskiego 2, 84-240 Reda
1.3	adres jednostki:
	ul. Derdowskiego 2, 84-240 Reda
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	Podstawowym przedmiotem działalności jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz integrację ze środowiskiem. Jednostka zadania statutowe realizuje w szczególności poprzez: * sporządzanie bilansu potrzeb gminy w zakresie pomocy społecznej, * pracę socjalną, rozumianą jako działalność zawodową, mającą na celu udzielanie pomocy osobom i rodzinom we wzmocnieniu lub odzyskaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie oraz tworzenie warunków sprzyjających temu celowi, * przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawami zasiłków i świadczeń, * udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym, * organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, * zapewnienie miejsc w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wsparcia dziennego lub w mieszkaniach chronionych, * tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną, * współpracę z powiatowym urzędem pracy w zakresie upowszechnienia ofert pracy oraz informacji o wolnych miejscach pracy, upowszechnianie informacji o usługach poradnictwa zawodowego i o szkoleniach, * aktywizację bezrobotnych, * prowadzenie działań związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych, * realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii, * prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2025 – 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie łączne:
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i Pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.

	Na potrzeby ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia: * Środki trwałe księguje się w podziale na środki trwałe podstawowe i pozostałe środki trwałe, * Rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych od 1.000 zł do 3.500 zł ujmuje się tylko w pozabilansowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty zużycia materiałów pod datą zakupu (za wyjątkiem komputerów, monitorów, drukarek, niszczarek – ewidencja ilościowo – wartościowa), * Rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł do 10.000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo wartościowej, spisując w koszty zużycia materiałów pod datą ich zakupu, * Rzeczowe składniki aktywów o cechach środków trwałych o wartości poniżej 1.000 zł nie podlegają ewidencji, zalicza się je bezpośrednio w koszty, * Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się meble, obrazy, dywany, * Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), * Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 100%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, * Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżące jako koszty remontu. Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, kierując się zasadą istotności, w tym wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Koszty odnosi się w okresie ich poniesienia, o ile kwota ta nie wpłynie istotnie na wynik finansowy. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno - gospodarcze. Odpisu aktualizującego dokonuje się metodą identyfikacji poszczególnych należności tj.: * W stosunku do należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego odpisu aktualizującego w 100% dokonuje się, gdy do dnia 31 grudnia nie została wpłacona żadna kwota należności; a należność figurowała w ewidencji na dzień 1 stycznia, * W stosunku do nienależnie pobranych świadczeń, odpisu aktualizującego w 100% dokonuje się, gdy należność jest przeterminowana powyżej 1 roku, a w ciągu roku nie została wpłacona żadna kwota należności.
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

.....
(Główna księgowa)

.....
(data)

.....
(Dyrektor jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Hieronima Derdowskiego 25 24-240 REDA 190843538 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		Adresat GMINA MIASTO REDA ul. GDAŃSKA 33 84-240 REDA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 411 749,18	1 443 421,00	A. Fundusze	1 207 622,54	2 753 670,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	28 118 148,91	30 356 299,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 411 749,18	1 443 421,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-26 910 526,37	-27 602 628,63
1. Środki trwałe	1 411 749,18	1 421 610,97	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	242 520,00	242 520,00	2. Strata netto (-)	26 910 526,37	27 602 628,63
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 166 709,38	1 152 633,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 519,80	26 457,65	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 442,48	341 651,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	21 810,03	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	413 442,48	341 651,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 599,87	36 943,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 800,81	50 739,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	215 973,95	251 496,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 363,26	54,46
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	665,14	0,00

B. Aktywa obrotowe	209 315,84	1 651 901,52	8. Fundusze specjalne	4 039,45	2 417,68
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 039,45	2 417,68
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	204 611,25	1 649 483,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	204 611,25	1 649 483,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 704,59	2 417,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 704,59	2 417,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 621 065,02	3 095 322,52	Suma pasywów	1 621 065,02	3 095 322,52

.....
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Hieronima Derdowskiego 25 24-240 REDA Numer identyfikacyjny REGON 190843538	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat GMINA MIASTO REDA ul. GDAŃSKA 33 84-240 REDA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	975 046,44	1 146 095,37	
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. Koszt 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	975 046,44	1 146 095,37	
B. Koszty działalności operacyjnej	27 793 784,98	30 090 364,60	
I. Amortyzacja	42 222,92	40 115,32	
II. Zużycie materiałów i energii	286 017,65	246 873,03	
III. Usługi obce	2 647 739,42	2 572 250,30	
IV. Podatki i opłaty	10 394,35	11 828,95	
V. Wynagrodzenia	3 687 298,61	4 419 051,37	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	838 751,67	1 010 378,76	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 373,84	41 729,35	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 239 986,52	21 748 137,52	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-26 818 738,54	-28 944 269,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	50 572,42	301 737,75	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	50 572,42	301 737,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne	559 936,23	104 437,19	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	559 936,23	104 437,19	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-27 328 102,35	-28 746 968,67	
G. Przychody finansowe	1 250 463,99	1 238 009,50	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	1 250 463,99	1 238 009,50	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	832 888,01	93 669,46
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	832 888,01	93 669,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-26 910 526,37	-27 602 628,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-26 910 526,37	-27 602 628,63

.....
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Hieronima Derdowskiego 25 24-240 REDA Numer identyfikacyjny REGON 190843538	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat GMINA MIASTO REDA ul. GDAŃSKA 33 84-240 REDA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 292 522,86	28 118 148,91	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	27 711 672,52	30 193 053,72	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	27 372 337,53	30 180 911,32	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	339 334,99	12 142,40	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 886 046,47	27 954 903,30	
2.1. Strata za rok ubiegły	20 082 915,87	26 910 526,37	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	217 030,70	311 866,59	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	586 099,90	732 510,34	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	28 118 148,91	30 356 299,33	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-26 910 526,37	-27 602 628,63	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	26 910 526,37	27 602 628,63	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	1 207 622,54	2 753 670,70	

.....
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, według grup rodzajowych należących do składników aktywów wg. układu w bilansie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - 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)
		nabyte; wytworzenie	aktualizacja	przenieszenia		zbycie	likwidacja	inne; przenieszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00									
2. Razem środki trwałe	2 125 745,22									242 520,00
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	242 520,00									
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 559 042,03	24 900,00			24 900,00					1 583 942,03
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	320 498,79	48 815,05			48 815,05					369 313,84
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00									
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 684,40	75 292,15			75 292,15					78 976,55
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 125 745,22	149 007,20	0,00	0,00	149 007,20	0,00	0,00	0,00	-	2 274 752,42

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

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 umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktywizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1. Wartości niematerialne i prawne	2	3	4	5	6	7	8
1.1. Wartości niematerialne i prawne	0,00						
2. Razem środki trwałe	713 996,04						853 141,45
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	0,00						
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00						
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	392 332,65		38 976,06		38 976,06		431 308,71
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	317 978,99		41 629,27	25 218,85	66 848,12		384 827,11
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00						
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 684,40		33 321,23		33 321,23		37 005,63
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	713 996,04	0,00	113 926,56	25 218,85	139 145,41	0,00	853 141,45

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Ośrodek nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.		
Razem		

Uzasadnienie

Dane unieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.2 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

(główny księgowy) (dzień, miesiąc, rok) (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

.....
Nazwa jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w roku obrotowym 2025 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,0	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....
(główny księgowy)

.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym 2025

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu w roku obrotowym 2025

Lp.	Grupa wg podmiotów oraz odpłatności	Powierzchnia w m2: Wartość w zł	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	Grunty w użytkowaniu wieczystym	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	0,00	

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 6 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.4 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

.....
Nazwa jednostki

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu w roku obrotowym 2025

[illegible]

Dane umieszczone w tabeli 7 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.5 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa jednostki

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych w roku obrotowym 2025

Lp.	Wyszczególnienie*	Liczba	Jednostkowa wartość nominalna	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		4	5	6	7
1	Akcje razem, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	-						
2	Udziały razem, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	-						
3	Dłużne papiery wartościowe razem, w tym:	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	-						
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 8 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.6 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

* wyszczególnić podmioty w których jednostka posiada akcje, udziały lub dłużne papiery wartościowe

.....
(główny księgowy)
(dzień, miesiąc, rok)
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym 2025

Uzasadnienie

* wymienić grupy należności zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

.....
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia w roku obrotowym 2025

Lp.	Wyszczególnienie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odnośników w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- np. na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 10 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.8 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

* wymienić grupy rezerw zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjetymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

(główny księgowy) (dzień, miesiąc, rok) (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 11

Stan zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty w roku obrotowym 2025

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan zobowiązań długoterminowych			Razem stan zobowiązań na ostatni dzień roku obrotowego (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Jednostek powiązanych *	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 11 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.9 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

(główny księgowy) (dzień, miesiąc, rok) (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

.....
Nazwa jednostki

Tabela nr 12

Stan zobowiązań z tytułu leasingu w roku obrotowym 2025

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	6
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing zwrotny	0,00
Razem		0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 12 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.10 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....
(główny księgowy)

.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 13

Wykaz stanu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg charakteru i formy w roku obrotowym 2025

Lp	Wyszczególnienie charakteru zobowiązań	Wyszczególnienie formy zabezpieczeń				Razem stan na koniec roku obrotowego (suma 3+4+5+6)
		Weksel	Hipoteka	Zastaw	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne: wymienić jakie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
razem						0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.11 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

.....

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 14

Wykaz stanu zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, w tym także wekslowych niewykazanych w bilansie w roku obrachunkowym 2025

Wyszczególnienie	1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych* razem, w tym:					
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania warunkowe np. w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 14 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.12 zał nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w roku obrotowym 2025

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym: (nałożyć wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	- np. opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- np. prenumeraty	0,00	0,00
	- np. polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów razem, w tym: (nałożyć wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmujące przypisane należności długoterminowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

* wymienić rodzaje czynnych międzyokresowych kosztów i przychodów zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 15 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.13 zał nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

.....
(główny księgowy)
(dzień, miesiąc, rok) (kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w roku 2025

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotkowego	Uwagi
1	2	3	4
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*	136 565,25	
3	Inne informacje	0,00	
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odepiski oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty	0,00	
6	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 16 wypełniają wymagania zawarte w poz. II od pkt 1.14 do pkt 2.5 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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

* Odprowa emerytalno-rentowa -82.332,00 zł, nagrody jubileuszowej - 54.233,25zł

(główny księgowy) (dzien, miesiac, rok) (kierownik jednostki)