


**URZĄD GMINY
w PUCKU**

Wpły- 30 MAR. 2026 -neto
BILANS
I.dz. Zał.
jednostki budżetowej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUCKU ul. 10-go Lutego 38 84-100 Puck Numer identyfikacyjny REGON 220327529	Adresat: -neto Urząd Gminy Puck Wysłać bez pisma przewodniego 38026875628E9996 	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.
--	--	---------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 822,04	98 680,77	A Fundusz	-132 894,16	66 375,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 979 472,94	28 311 536,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 822,04	98 680,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-28 112 367,10	-28 245 160,62
A.II.1 Środki trwałe	25 822,04	98 680,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-28 112 367,10	-28 245 160,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 688,00	8 037,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	83 700,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 134,04	6 943,77	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	516 757,37	387 172,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	516 757,37	387 172,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	184,41	5 688,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	103 161,54	97 692,69
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	206 624,78	79 901,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 357,11	133 536,90

KAROLINA GŁOWIENKA

2026-03-30

Iwona Rumanowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 890,72	2 947,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	358 041,17	354 867,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	72 538,81	67 404,63
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 538,81	67 404,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	330 241,76	339 632,77		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 785,14	15 297,59		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	293 456,62	324 335,18		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 799,41	15 234,73		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 799,41	15 234,73		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

KAROLINA GŁOWIENKA

2026-03-30

Iwona Rumanowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	383 863,21	453 548,27	Suma pasywów	383 863,21	453 548,27

KAROLINA GŁOWIENKA

(główny księgowy)

2026-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Rumanowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

KAROLINA GŁOWIENKA


(główny księgowy)

2026-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Rumanowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUCKU ul. 10-go Lutego 38 84-100 Puck	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Gminy Puck
Numer identyfikacyjny REGON 220327529		3DA81A9208FFA8B5 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	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

KAROLINA GŁOWIENKA
(główny księgowy)

2026.03.30
rok mies. dzień

Iwona Rumanowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KAROLINA GŁOWIENKA
(główny księgowy)

2026.03.30
rok mies. dzień

Iwona Rumanowska
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUCKU
1.2.	Siedzibę jednostki kod, miasto, ulica, nr 84-100 Puck, ul. 10 go Lutego 38
1.3.	Adres jednostki kod, miasto, ulica, nr 84-100 Puck, ul. 10 go Lutego 38
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) samorządowy zakład budżetowy 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania (PKD 8899Z) 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego
2.	Okres objęty sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwale i WNiP * - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaką) - środki trwale o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji 013 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji 011 Amortyzacja: - metoda liniowa, stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych Środki trwale w budowie * - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art 28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

	<i>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i> * niepotrzebne skreślić
5.	Inne informacje
	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie 7) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan ich aktywów na początku 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1 i w Tabeli 1.1.2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji nie dotyczy
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 wieczystość 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 Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	Liczba 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) Dane prezentowane w Tabeli 1.7
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 pozostałym 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 nie dotyczy
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

	nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

2026-03-30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa brutto Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość końcowa brutto Stan na koniec roku	
			aktualizacja	przychód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rochód likwidacja		przemieszczenie wewnętrzne *
1.	Środki trwałe	391 362,75	-	90 957,00	-	-	-	33 509,66	-	448 810,09
1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	123 352,15	-	-	-	-	-	-	-	123 352,15
1.4.	Środki transportu	49 190,00	-	83 700,00	-	-	-	-	-	132 890,00
1.5.	Inne środki trwałe	218 820,60	-	7 257,00	-	-	-	33 509,66	-	192 567,94
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Wartości niematerialne i prawne	39 394,43	-	-	-	-	-	5 836,73	-	33 857,70
	SUMA (1+2+3+4)	430 757,18	-	90 957,00	-	-	-	39 046,39	-	482 667,79

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) przemieszczenia - to zwiększenia i zmniejszenia następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości; "oddanie do użytkowania" bądź "wywołane przekwalifikowaniem gruntów, budynków i budowli w nieruchomości, lub na odwrót"

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(Dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	365 540,71	-	18 098,27	-	-	-	33 509,66	-	-	350 129,32
1.1.	Umorzenie gruntów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	97 530,11	-	10 841,27	-	-	-	-	-	-	108 371,38
1.4.	Środki transportu	49 190,00	-	-	-	-	-	-	-	-	49 190,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	218 820,60	-	7 257,00	-	-	-	33 509,66	-	-	192 567,94
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	39 394,43	-	-	-	-	-	5 536,73	-	-	33 857,70
	SUMA (1+2)	404 935,14	-	18 098,27	-	-	-	39 046,39	-	-	383 987,02

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane przekalkowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchomości, lub na odwrót.

Uwaga: prawo użytkowania wieczystego podlega umorzeniu

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa finansowe:	-	-	-	-
1.1	w tym akcje i udziały	-	-	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Środki trwałe	-	-	-	-
4	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
5	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
SUMA (1-5)		-	-	-	-

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2025
-	-	-	-

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów w tym: umów leasingu	-
SUMA (1+2+3)		-

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	-	-
2.	Udziały	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-
SUMA (1+2+3+4)		-	-

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	13 642 221,43	14 404 994,23	216 553,69	13 642 221,43	14 188 440,54
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	13 642 221,43	14 404 994,23	216 553,69	13 642 221,43	14 188 440,54
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności: z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami; zas. stałych, okesowych, odpłatności za pobyt w schronisku	13 642 221,43	14 404 994,23	216 553,69	13 642 221,43	14 188 440,54

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	kary	-	-	-	-	-
I.3.	inne	-	-	-	-	-

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3	Emisja obligacji	-	-	-	-
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
5	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	-	-	-	-
	SUMA (1+2+3)	-	-	-	-

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	-

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Hipoteka	-	-	-	-
2.	Zastaw; w tym:	-	-	-	-
2.1.	- rejestrowy	-	-	-	-
2.2.	- pozostałe	-	-	-	-
3.	Weksle	-	-	-	-
4.	Inne	-	-	-	-
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-	-	-

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	-	-
2.	Poręczenia	-	-
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-	-
3.	Roszczenia sporne	-	-
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-	-
5.	Inna specyfikacja, w tym:	-	-
5.1.	hipoteki	-	-
5.2.	zastawy	-	-
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	-	-
2.	Ubezpieczenia osobowe	-	-
3.	Prenumerata	-	-
4.	Inne	-	-
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	-	-
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	-	-
3.	Pozostałe	-	-
SUMA (1+2+3)		-	-

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	-	-
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
	SUMA (1+2)	-	-

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
2.	Nagrody jubileuszowe	26 715,00
3.	Ekwiwalenty urlopowe	1 667,20
4.	Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-
5.	Odprawy wynikające z karty nauczyciela art.20	-
6.	Odprawy pośmiertne	-
SUMA (1+2+3+4+5+6)		28 382,20

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	-
1.	Materiały	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-
3.	Produkty gotowe	-
4.	Towary	-

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	-	-
w tym:	-	-
- skapitalizowane odsetki	-	-
- skapitalizowane różnice kursowe	-	-

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe	-	-
	pozostałe - np. darowizny, spadki	-	-
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe - wartość strat	-	-

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Istotne pozycje kosztów, wydatków	108 443,03
	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	-
	zrealizowane projekty UE - projekt "AKTYWNI- WŁĄCZENI !- AKTYWACJA SPOŁECZNO- ZAWODOWA MIESZKAŃCÓW POWIATU PUCKIEGO"	40 771,78
	zrealizowane projekty UE - projekt "Codzienne funkcjonowanie to nie wyzwanie! Deinstytucjonalizacja usług społecznych, zdrowotnych i pieczy zastępczej w Gminie Puck o powiecie puckim"	67 671,25
	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych (wraz z odsetkami i kosztami postępowania sądowego)	
	dywidenda	-
	inne	-
2.	Istotne pozycje przychodów	-
	przychody projekty UE	-
	grunty użytkowanie wieczyste przeniesienie z pozabilansowego	-
	inne	-

Oświadczenie Kierownika jednostki organizacyjnej
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:


- 1) Sprawozdanie finansowe za rok 2025 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.
- 2) Na sprawozdanie finansowe składają się:
 - a) bilans,
 - b) rachunek zysków i strat,
 - c) zestawienie zmian w funduszu,
 - d) informacja dodatkowa
- 3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- 4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- 5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.
- 6) Od daty zamykającej okres obrachunkowy do daty podpisania sprawozdania finansowego nie zaszły żadne okoliczności mogące w istotny sposób zaważyć na sytuacji finansowej, inne niż już ujawnione w sprawozdaniu finansowym.

**KAROLINA
GŁOWIEN
KA**
Elektronicznie
podpisany przez
KAROLINA
GŁOWIENKA
Data: 2026.03.30
12:48:49 +02'00'
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

**Iwona
Rumanow
ska; GOPS**
Elektronicznie
podpisany przez
Iwona
Rumanowska;
GOPS
Data: 2026.03.30
12:50:46 +02'00'
(kierownik jednostki)

* niepotrzebne skreslić

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUCKU ul. 10-go Lutego 38 84-100 Puck	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpły - 30 MAR. 2026 L.dz. Zał. sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Gminy Puck -neto
Numer identyfikacyjny REGON 220327529		Wysłać bez pisma przewodniego 067CDD699BBABFF6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	173 191,01	149 684,71
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	173 191,01	149 684,71
B. Koszty działalności operacyjnej	28 272 857,11	28 441 349,56
B.I. Amortyzacja	13 561,96	10 841,27
B.II. Zużycie materiałów i energii	85 187,11	90 475,37
B.III. Usługi obce	2 634 815,46	3 147 690,99
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 949 124,02	3 047 946,93
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	626 604,84	653 364,21
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 844,48	13 384,08
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 949 719,24	21 477 646,71
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-28 099 666,10	-28 291 664,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	331,46	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	331,46	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	64 049,38	-423,52

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	64 049,38	-423,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-28 163 384,02	-28 291 241,33
G.	Przychody finansowe	51 016,92	46 080,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51 016,92	46 080,71
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-28 112 367,10	-28 245 160,62
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)	-28 112 367,10	-28 245 160,62

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień


Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUCKU ul. 10-go Lutego 38 84-100 Puck		Urząd Gminy Puck	
Numer identyfikacyjny REGON 220327529		Wysłać bez pisma przewodniego 76F7BCCDCDCF2111	
			
URZĄD GMINY w PUCKU Wpły- 30 MAR. 2026 -nę L.dz. Zał. sporządzone na dzień 31-12-2025 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 687 012,62	27 979 472,94
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	28 099 096,74	28 716 881,30
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	28 090 796,74	28 633 181,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	8 300,00	83 700,00
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)	22 806 636,42	28 384 817,68
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	22 663 122,30	28 112 367,10
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	143 514,12	188 750,58
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	83 700,00
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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 979 472,94	28 311 536,56

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-28 112 367,10	-28 245 160,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-28 112 367,10	-28 245 160,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-132 894,16	66 375,94

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

KAROLINA GŁOWIENKA
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Rumanowska
kierownik jednostki

