

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>BRZESKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>  ul. Królewska 5 87-880 Brześć Kujawski	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Brześć Kujawski
		Wysłać bez pisma przewodniego  4B9714CD192B838B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384643507</b>	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 trwale	0,00	0,00	A Fundusz	-293 248,21	-224 539,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 778 298,80	17 099 129,06
A.II Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 071 547,01	-17 323 668,33
A.II.1 Środki trwale	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 071 547,01	-17 323 668,33
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	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	375 382,59	293 432,47
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	375 382,59	293 432,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 866,01	357,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 226,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 727,30	49 009,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	172 428,90	175 353,62

Martyna Anna Szatkowska

2026-03-31

Dariusz Piotr Lewandowski

(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	1 451,03	419,32
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	82 134,38	68 893,20	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	80 683,35	68 291,68
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 683,35	68 291,68
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	24 790,00	20 682,20		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	182,20		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	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	24 790,00	20 500,00		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	57 344,38	48 211,00		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	57 344,38	48 211,00		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

Martyna Anna Szatkowska

2026-03-31

Dariusz Piotr Lewandowski

(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
<b>Suma aktywów</b>	<b>82 134,38</b>	<b>68 893,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>82 134,38</b>	<b>68 893,20</b>

Martyna Anna Szatkowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Piotr Lewandowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Martyna Anna Szatkowska


(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Piotr Lewandowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>BRZESKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>  ul. Królewska 5 87-880 Brześć Kujawski	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Brześć Kujawski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384643507</b>		<b>DDA15804DC55B7B5</b> 

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

Martyna Anna Szatkowska  
(główny księgowy)

2026.03.31  
rok mies. dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Martyna Anna Szatkowska  
(główny księgowy)

2026.03.31  
rok mies. dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Brzeski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Brześć Kujawski
1.3	adres jednostki Królewska 5 87-880 Brześć Kujawski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8899Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025-31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) wg. załącznika nr 1 Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki b) odzież c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 8. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
5.	inne informacje Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Jednorazowe umorzenie prenumeraty, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	- 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 wieczyste
	0
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
	- nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	- informacje wg. załącznika nr 3
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy

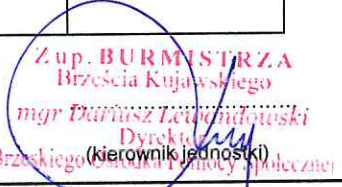
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-brak
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i 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
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
	1. Wartość księgową gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – 0 2. Wartość gruntów stanowiącą podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym – 0 3. Powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste – 0 4. Wartość księgową i powierzchnia gruntów przekazanych w wieczyste użytkowanie przeznaczonych na cele mieszkaniowe, które podlegają przekształceniu w prawo własności na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – 0., powierzchnia – 0ha
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 6
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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- brak
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
	- brak
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

Główny Księgowy

  
mgr inż. **Martyna Szatkowska**  
(główny księgowy)

2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

  
Z up. **BURMISTRZA**  
Brześcia Kujawskiego  
**mgr. Dariusz Lewandowski**  
(kierownik jednostki)  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

	A	B	C	D	E
1	Załącznik nr 1				
2	Pkt.I.4. Informacji dodatkowej				
3	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów				
4					
5	Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
6	1	2	3	4	
7	1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia		
8	zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia				
9	zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
10	2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia		
11	zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
12	zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				
13	3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		
14	4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej		
15	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności				
16	5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej		
17	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności				
18	metodą praw własności				
19	6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej		
20	według ceny nabycia				
21	według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej				
22	7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy		
23	8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności		
24	9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty		
25					
26	Główny Księgowy			 <p>Z up. BURMISTRZA Brześcia Kujawskiego mgr Dariusz Leuchimowski Dyrektor (kierownik jednostki)</p>	
27	..... mgr inż. <i>[Signature]</i> Szytkowska		2026-03-31		
28	(główny księgowy)		(rok, miesiąc, dzień)		

Załącznik nr 2  
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Unczerwiła					Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie 7	ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne przeszacowanie między jednostkami	Ogółem zwiększenie wartości (14-15-16)			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14-15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1,00	2,00	3,00	5,00	6,00	7,00	8,00	9,00	10,00	11,00	12,00	13,00	14,00	15,00	16,00	17,00	18,00	19,00		
1,00	Wartości niematerialne i prawne	226 566,70	62 449,34	0,00	62 449,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 016,04	226 566,70	62 449,34	0,00	289 016,04	0,00	0,00		
2,00	Środki trwałe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 0	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 3	Koły i maszyny energodynamiczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

0,00  
 2026-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA  
 Przewodniczącego  
 mgr Mariusza Łajszanowskiego  
 (kierownik jednostki  
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej)

Główny Księgowy  
 (główny księgowy)  
 mgr inż. Martyna Szatkowska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>		
1	2	3	4	5	6	
1	Należności krótkoterminowe					
2	Należności długoterminowe	2622806,68	92596,22			2715402,9
	Razem	2622806,68	92596,22			2715402,9

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główny Księgowy  
mgr inż. *Martyna Szatkowska*

(główny księgowy)

*2026-03-31*

(rok, miesiąc, dzień)

Sp. B. BURMISZKA  
Brześć Kujawskiego  
mgr *Dariusz Leppindowski*  
Dyrektor  
Brzeskiego Okręgowego  
(Kierownik Jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	8	
1	2	3						
1	Zobowiązania długoterminowe							
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	4866,01						357,93
3	Zobowiązania wobec budżetów	11226						0
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104727,3						49009,92
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	172428,9						175353,62
6	Pozostałe zobowiązania	1451,03						419,32
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)							
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0					0
	Razem:	294699,24	0					225140,79

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główny Księgowy

*Joy*  
mgr inż. *Martyna Szatkowska*  
(główny księgowy)

2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

*z. up. BURMISTRZA*  
Brześćin Kujawskiego  
mgr *Dariusz Tymonowski*  
(kierownik jednostki)  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
Świadczenia pracownicze:		
1	NAGRODY JUBILEUSZOWE	49956,6
2	WYNAGRODZENIE ZA URLOP	2422,05
3	ODPRAWY RENTOWE I EMERYTALNE	0

Główny Księgowy

*[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* *Staryna Szatkowska*

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

*[Podpis]*  
Sp. z o.o. BURMISTRZA  
Biszęcia Kujawskiego  
mgr *[Podpis]* Lech Lindowski  
Dyrektor  
Biszęckiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
		3			7
1	MATERIAŁY, WĘGIEL	0	0	0	0
2		0			
3					
4					

Główny Księgowy


*Jan*  
mgr inż. Martyna Szatkowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

up. BURMIETRZA  
Brześć Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewygodowski  
.....Dyrektor  
Brzeskiego (Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>BRZESKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> ul. Królewska 5 87-880 Brześć Kujawski		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: Gmina Brześć Kujawski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384643507</b>		<b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 043B9660AB9DD5D0 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		160 862,31		187 990,50
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		160 862,31		187 990,50
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		16 134 558,98		17 419 245,33
B.I.	Amortyzacja		0,00		0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		256 148,70		142 816,36
B.III.	Usługi obce		915 408,61		1 566 780,60
B.IV.	Podatki i opłaty		1 130,00		3 553,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 481 479,04		3 165 904,97
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		664 777,67		641 362,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00		0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00		0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 680 170,55		11 789 911,84
B.X.	Pozostałe obciążenia		135 444,41		108 916,39
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-15 973 696,67		-17 231 254,83
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00		0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
D.II.	Dotacje		0,00		0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00		0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		97 850,34		92 596,22

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
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	97 850,34	92 596,22
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-16 071 547,01</b>	<b>-17 323 851,05</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>182,72</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	182,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-16 071 547,01</b>	<b>-17 323 668,33</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-16 071 547,01</b>	<b>-17 323 668,33</b>

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy


2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
kierownik jednostki

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
BRZESKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Królewska 5 87-880 Brześć Kujawski		Gmina Brześć Kujawski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384643507</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C594DEEADD8C39E0 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2025 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 294 406,48	15 778 298,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 055 822,87	17 487 772,07
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	16 055 822,87	17 487 772,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	14 571 930,55	16 166 941,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	14 508 918,58	16 071 547,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	63 011,97	95 394,80
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	0,00
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)	15 778 298,80	17 099 129,06

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 071 547,01	-17 323 668,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 071 547,01	-17 323 668,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-293 248,21	-224 539,27

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
kierownik jednostki

Martyna Anna Szatkowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Piotr Lewandowski  
kierownik jednostki