


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MICHAŁOWICACH pl. Józefa Piłsudskiego 1 32-091 Michałowice	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	Adresat: Gmina Michałowice
Numer identyfikacyjny REGON 356168933		<p style="text-align: center;">A44B260E89747336</p> 

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

Barbara Maria Kolarska
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Krzysztof Ryszard Gryglik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Maria Kolarska
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Krzysztof Ryszard Grylik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1										
1.1	nazwę jednostki									
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Michałowicach									
1.2	siedzibę jednostki									
	Pl. Józefa Piłsudskiego 1									
1.3	adres jednostki									
	32-091 Michałowice									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	Ustawa o Pomocy Społecznejz dnia 12 marca 2004r. Dz.U.z 2017, poz.1769 z póź. Zmianami									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	01.01.2025r -31.12.2025r.									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Michałowicach									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	Zasady (Polityka) rachunkowości GOPS									
5.	inne informacje									
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
1										
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia									
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY										
NAZWA GRUPY AKTYWÓW SKŁADNIKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA(BRUTTO) STAN NA POCZĄTKU ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ		PRZEMIESZCZENIA	OGÓŁEM (3+4+5)	ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ			OGÓŁEM(7+8+9)	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO), STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(2+6-10)
		AKUALIZACJA	PRZYCHODY			ZBYCIE	LIKWIDACJA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa O	95 897,00 zł	- zł		- zł	- zł		- zł	- zł	- zł	95 897,00 zł
Grupa I	667 982,09 zł			- zł	- zł	- zł		- zł	- zł	667 982,09 zł

Grupa II	49 042,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	49 042,98 zł
Grupa III		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Grupa IV	3 774,01 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 774,01 zł
Grupa V		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Grupa VI		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Grupa VII		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Grupa VIII		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
013	361 405,49 zł	- zł	61 677,63 zł	- zł	61 677,63 zł			- zł	423 083,12 zł
014		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
wnip pow. 10.000,00	8 081,10 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	8 081,10 zł
wnip pon. 10.000,00	43 225,28 zł	- zł	8 470,76 zł	- zł	8 470,76 zł	- zł		- zł	51 696,04 zł

AMORTYZACJA(UMORZENIE)						WARTOŚĆ NETTO	
STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	AKTUALIZACJA	AMORTYZACJA(UMORZENIE)ZA ROK	INNE ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (2-12)	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(NETTO) (11-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	95 897,00 zł	95 897,00 zł
135 114,41 zł	- zł	16 699,55 zł	- zł	- zł	151 813,96 zł	532 867,68 zł	516 168,13 zł
10 458,04 zł	- zł	2 206,93 zł	- zł	- zł	12 664,97 zł	38 584,94 zł	36 378,01 zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3 774,01 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 774,01 zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
361 405,49 zł	- zł	61 677,63 zł	- zł		423 083,12 zł	- zł	- zł
- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8 081,10 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	8 081,10 zł	- zł	- zł
43 225,28 zł	- zł	8 470,76 zł	- zł	- zł	51 696,04 zł	- zł	- zł

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów			
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w 5704,17(sprzęt komputerowy użyczony do realizacji zadań z pom.spół.)			
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)			
	Stan na początek roku	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
	2 571 648,61 zł	194 551,46 zł		2 766 200,07 zł
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
				Stan na koniec roku obrotowego
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat			
b)	powyżej 3 do 5 lat			
c)	powyżej 5 lat			
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje 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			

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie,
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Nagrody jubileuszowe - 12 653,94 zł, dofinansowanie do okularów 3 214,30 zł
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

30.03.2026

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik)