


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Tadeusza Kościuszki 15 05-140 Serock	<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: MIASTO I GMINA SEROCK
Numer identyfikacyjny REGON 002009488		<p style="text-align: center;">254D838B587D853C</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

HALINA WALKOWSKA
(główny księgowy)

2026.03.30
rok mies. dzień

Olga Kozłowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

HALINA WALKOWSKA
(główny księgowy)

2026.03.30
rok mies. dzień

Olga Kozłowska
(kierownik jednostki)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2025. do 31.12.2025r.

1.1. Nazwa jednostki – Ośrodek Pomocy Społecznej w Serocku

1.2. Siedziba – ul. Kościuszki 15, 05-140 Serock

1.3. Adres – Serock, ul. Kościuszki 15, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Serocku jest jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Serock powołaną uchwałą nr 68/X/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy Serock z dnia 27 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Serocku, działającej na podstawie uchwał m.in. Uchwały nr 312/XXIX/2017 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Serocku. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Ośrodek Pomocy Społecznej w Serocku jako jednostka organizacyjna Miasta i Gminy Serock wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Ośrodek Pomocy Społecznej wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 r.- 31.12.2025r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne- nie dotyczy.

4. Omówienia przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów; W OPS stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów dnia 03 lutego 2020r. 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 Polski (Dz.U. z 2020r. Poz. 342)

Księgi rachunkowe OPS są zgodne z zasadą memoriału, wszystkie osiągnięte przychody i obciążające koszty związane z tymi przychodami ujęto w roku obrotowym którego dotyczyły, niezależnie od terminu ich zapłaty. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, okresem sprawozdawczym miesiąc. Podstawa zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej(art.20 ust.2 uor). Księgi rachunkowe są prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco, zgodnie z art.24 ust.1 uor. Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez Kierownika OPS przepisy wewnętrzne określające zasady(politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości z dnia 03 lutego 2020r.

budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U z 2020r. Poz. 342)

4.1 Inwestycyjne środki trwałe w budowie – nie wystąpiły w OPS,

4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe – nie wystąpiły w OPS ,

4.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabyci,

4.4. Zapasy rzeczowych składników majątkowych oraz krótkoterminowe papiery wartościowe – nie wystąpiły w OPS,

4.5 Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej,

4.6 Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w chwili ujmowania w księgach a na dzień bilansowy wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty tj. z doliczeniem odsetek należnych

(w bilansie wykazano należności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

4.7 Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty,

4.8 Odpis aktualizujący należności: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,

4.9 Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się za okresy roczne.

4.10 W OPS stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016r,

4.11 Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

4.12 Wynik finansowy ustalony został metoda porównawczą rachunku zysków i strat, na koncie 860 "Wynik finansowy".

Serock, 30.03.2026r



The image shows a handwritten signature in blue ink. Below the signature is a red rectangular stamp. The stamp contains the text "Dzielnica" at the top, "11" in the middle, and "wiska" at the bottom. The signature is written over the stamp.

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 1

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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (8+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	32 555,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 555,79
2	Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5.)	294 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 830,00
2.1.	Grunty, w tym	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
2.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.1, przekazane w użytkowanie wieczyste	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	191 803,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 803,77
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	103 026,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 026,29
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	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
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	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

Halina Wałkowska
Główny księgowy2026-03-30
dataOlga Kozłowska
Kierownik jednostkiGŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina WałkowskaOŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Borock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej

Olga Kozłowska

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2025 roku

1	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 555,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 555,79
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	225 128,39	0,00	3 184,80	0,00	3 184,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 313,19
2.1.1.	Grunty stanowiące własność s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	135 674,50	0,00	3 184,80	0,00	3 184,80	0,00	0,00	0,00	0,00	138 859,30
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	89 453,89	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 453,89
2.4	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
346 792,83	33 500,00	43 441,20	336 751,63

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
346 792,83	33 500,00	43 441,20	336 851,63

Halina Wałkowska
Główny księgowyGŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Halina WałkowskaOSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
2026-03-30
data
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel Max 22 782 71 39, 22 782 61 18Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Kierownik jednostki
Olga Kozłowska

Tabela Nr 3

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

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
	0	0	
	Razem		

OPS w Serocku nie dysponuje takimi informacjami.

Halina Wałkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Wałkowska
Halina Wałkowska

2026-03-30
data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2	Akcje	0	0	0	0
2.3	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4	Inne	0	0	0	0
SUMA					

Halina Walkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Walkowska
mgr Halina Walkowska

2026-03-30

data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kosciuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

OPS w SEROCKU nie posiada gruntów w użytkowniu wieczystym

Halina Walkowska

Główny księgowy

mgr Halina Walkowska

2026-03-30

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)

Olga Kozłowska

Kierownik jednostki

Olga Kozłowska

Tabela Nr 6

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 305,64	0,00	0,00	6 305,64	umowy użyczenia z MUW (Zestaw komputerowy do KDR, 2 terminale mobilne dla pracowników socjalnych)
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	6 305,64	0,00	0,00	0,00	

Halina Walkowska
Główny księgowy

2026-03-30
data

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Walkowska
mgr Halina Walkowska

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(?)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1								0	0
1.2								0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1								0	0
2.2								0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1								0	0
3.2								0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1								0	0
4.2								0	0

OPS w SEROCKU nie posiada papierów wartościowych.

Halina Walkowska
Główny księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Walkowska
Halina Walkowska

2026-03-30
data
OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(?)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

Tabela Nr 8

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	5 141 287,32	132 215,76	100,00	57 435,11	5 215 967,97
I.1.	Należności długoterminowe	0		0	0	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 141 287,32	132 215,76	100,00	57 435,11	5 215 967,97
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0		0	0	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0		0	0	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0		0	0	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym:	5 141 287,32	132 215,76	100,00	57 435,11	5 215 967,97
I.2.4.1	należności z tyt., Zaliczki alimentacyjnej	594 528,77			22 812,22	571 716,55
I.2.4.2	należności, z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	4 546 658,55	132 215,76	0,00	34 622,89	4 644 251,42
I.2.4.3	należności z tyt. zwrotów świadczeń nienależnie pobranych	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

Halina Walkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wal
mgr Halina Walkowska

2026-03-30
data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Sprząk, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Kozłowska
Olga Kozłowska

Tabela Nr 9

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.						0
I.1.						0
I.2.						0
I.3.						0
I.4.						0
I.5.						0
	SUMA					0

Halina Walkowska
Główny księgowy2026-03-30
dataOlga Kozłowska
Kierownik jednostkiGŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina WalkowskaOSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
05-140 Srodek, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej

Olga Kozłowska

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0

Halina Wałkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Wałkowska
mgr Halina Wałkowska

2026-03-30
data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2) 2026

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki


Kierownik
Osrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

Tabela Nr 11

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0
2.		0
3.		0
4.		0

Halina Wałkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

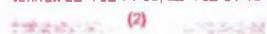
30.03.2026r.

data

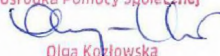
OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18



Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Osrodka Pomocy Społecznej

Olga Kozłowska

1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0

Halina Walkowska
Główny księgowy

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Halina Walkowska

2026-03-30
data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wada	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem									

Halina Wałkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

2026-03-30
data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kosciuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
 (2)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej

Olga Kozłowska

Tabela Nr 14

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 888 705,33	5 910 960,33
2.1	przychody przyszłych okresów z tyt. zwrotów nienależnie pobranych świadczeń	47 790,24	46 679,33
2.2	przychody przyszłych okresów - zwroty świadczeń alimentacyjnych	5 840 915,09	5 864 281,00
	SUMA	5 888 705,33	5 910 960,33

Halina Wałkowska
Główny księgowyGŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Wałkowska
Halina Wałkowska

30.03.2026

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(?)Olga Kozłowska
Kierownik jednostkiKierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska

1.14. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	151 452,05	wykazano wypłaty nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za niewykorzystany urlop odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki na szkolenia pracowników oraz świadczenia wynikające z przepisów BHP.
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

Halina Wałkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
wa
mgr Halina Wałkowska

2026-03-30
data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel/fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

Olga Kozłowska
Kierownik jednostki

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Olga Kozłowska
Olga Kozłowska