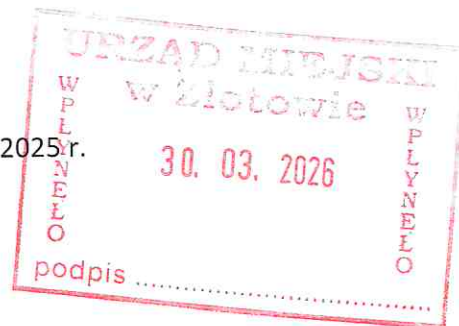


INFORMACJA DODATKOWA

do składanych sprawozdań finansowych za 2025 r.



I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 ul. Królowej Jadwigi 54 77-400 Złotów

1.3 ul. Królowej Jadwigi 54 77-400 Złotów

1.4 Celem działania Ośrodka jest zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

3. „ nie dotyczy „

4. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Złotowie aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach poszczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pochodzące z : zakupu przyjmuje się według cen nabycia natomiast otrzymanie nieodpłatnie – według ceny wynikającej z umowy. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia o wartości do 100 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksiegowej (Zapisy w programie „Wyposażenie”). Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Należności oraz zobowiązania wycenia się na koniec każdego kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty wraz z wymagalnymi odsetkami. Zobowiązania na dzień bilansowy ujmowane są w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku dokonywane są odpisy aktualizujące należności dotyczące należności wątpliwych. 100% dokonuje się odpisu należności w części należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego a także odsetek naliczonych od należności funduszu alimentacyjnego z uwagi na znikomy procent wpłat w stosunku do całego zadłużenia. Jednostka kierując się zasadą istotności stosuje uproszczoną ewidencję a mianowicie koszty prenumerat, ubezpieczeń, opłat dotyczących przyszłych okresów opłacanych „z góry „ ujmuje się bezpośrednio w koszty z uwagi iż nie zniekształca to obrazu sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. W jednostce nie dokonuje się odpisów aktualizujących wartość zapasów. Zakupione materiały, środki czystości po dokonaniu zakupu przekazywane są bezpośrednio pracownikom do użytkowania

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Zgodnie z tabelą nr 1 i nr 2

1.2 Zgodnie z tabelą nr 3

1.3 Zgodnie z tabelą nr 4

1.4 Zgodnie z tabelą nr 5

1.5 Zgodnie z tabelą nr 6

- 1.6 Zgodnie z tabelą nr 7
- 1.7 Zgodnie z tabelą nr 8
- 1.8 Zgodnie z tabelą nr 9
- 1.9 Zgodnie z tabelą nr 10
- 1.10 Nie dotyczy
- 1.11 Zgodnie z tabelą nr 11
- 1.12 Zgodnie z tabelą nr 12
- 1.13 Zgodnie z tabelą nr 13
- 1.14 Zgodnie z tabelą nr 14
- 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota
a) krótkoterminowe świadczenia pracownicze, do których należą wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne, płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe, wypłaty z zysku i premie (jeśli podlegają wypłacie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego) oraz świadczenia niepieniężne dla aktualnie zatrudnionych pracowników	2.615.961,15
b) świadczenia po okresie zatrudnienia, np. emerytury i inne świadczenia emerytalne, ubezpieczenie na życie po okresie zatrudnienia oraz opieka medyczna po okresie zatrudnienia	0,00
c) inne długoterminowe świadczenia pracownicze (np. urlop z tytułu długiego stażu pracy, urlop naukowy, nagrody jubileuszowe, i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy, renty inwalidzkie	33750,00
d) świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00
RAZEM	2.649.711,15

1.16

2.

2.1 Nie dotyczy

2.2 Zgodnie z tabelą nr 15

2.3 Zgodnie z tabelą nr 16

2.4 Nie dotyczy

2.5 Wynik finansowy jednostki tj. strata związany jest z działalnością Ośrodka . Wysokość kosztów jakie ponosi Ośrodek nie znajdują pokrycia w wygenerowanym przychodzie .

3. . Operacje księgowe w roku 2025 były związane z działalnością Ośrodka. W ciągu roku nie wystąpiły jakieś nadzwyczajne zdarzenia które mogły by wpłynąć na sytuację majątkową i finansową Ośrodka. Ośrodek posiada w trwały zarząd od Gminy na podstawie decyzji część zabudowanej nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,0360 ha położonej ul. Królowej Jadwigi 54 nr. ewidencyjny 245/1 .Wartość nieruchomości wynosi 437.452 zł .(wartość wynikająca z decyzji . Z uwagi na fakt iż jest to wykazywane w księgach Urzędu Miasta ośrodek nie wpisał w bilansie wzorem lat ubiegłych .

W roku 2025 Ośrodek otrzymał nieodpłatnie z Urzędu Miejskiego środek trwały wartość netto 211.960,75 zł (dokument PT z dnia 07.04.2025 nr PT-004/2025)

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych – od 01.01.2025 r. Do 31.12.2025 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	29 713,30 zł	0,00 zł	29 713,30 zł
Zwiększenia, w tym:	4 600,00 zł	0,00 zł	4 600,00 zł
1) nabycie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3) inne	4 600,00 zł	0,00 zł	4 600,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	5 977,00 zł	0,00 zł	5 977,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) likwidacja	5 977,00 zł	0,00 zł	5 977,00 zł
3) przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4) inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	28 336,30 zł	0,00 zł	28 336,30 zł
Umorzenie na początek roku obrotowego	29 713,30 zł	0,00 zł	29 713,30 zł
Zwiększenia, w tym:	4 600,00 zł	0,00 zł	4 600,00 zł
1) amortyzacja	4 600,00 zł	0,00 zł	4 600,00 zł
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3)inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	5 977,00 zł	0,00 zł	5 977,00 zł
1) sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) likwidacja	5 977,00 zł	0,00 zł	5 977,00 zł
3) przeniesienie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Umorzenie na koniec roku obrotowego	28 336,30 zł	0,00 zł	28 336,30 zł
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1) wykorzystanie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) korekta odpisu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Alicja Piątek

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Piotr Brewka

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Zmiana stanu rzeczowego w aktywów trwałych – od 01.01.2025.r. do 31.12.2025.r.

77-400 ZŁOTÓW
 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
 Urządzenia techniczne i maszyny
 Środki transportu
 Inne środki trwałe
 w tym: dobra kultury
RAZEM

Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	15 423,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 423,49	Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo
Zwiększenia, w tym:	0,00	289 037,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 037,33	262408,86
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26193,36
2) przemieszczenie wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	289 037,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 037,33	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14630,66
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14630,66
3) przemieszczenie wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	289 037,33	15 423,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 460,82	273971,56
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	14 739,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 739,30	262408,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	81 893,87	547,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 441,22	26193,36
1) amortyzacja	0,00	81 893,87	547,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 441,22	26193,36
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14630,66
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14630,66
3) przemieszczenie wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	81 893,87	15 286,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 180,52	273971,56
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	684,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684,19	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	207 143,46	136,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 280,30	0,00

Tabela_2

Złotów, dnia 27.03.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Alicja Piątek

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Piotr Brewka

Wartość rynkowa środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
urządzenia techniczne i maszyny	136,84	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	207 143,46	0,00
RAZEM	207 280,30	0,00

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w		Stan na koniec
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0
Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0
-				

Złotów, dnia 27.03.2026 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)	0	0,00	0,00	0
	Wartość	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Piątek

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Piotr Brewka

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Wyszczególnienie	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umów dzierżawy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umów leasingu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umowy dzierżawy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umów leasingu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki transportu, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umów leasingu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Inne środki trwałe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu umów leasingu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

**Wartość posiadanych papierów wartościowych
01-01-2025 – 31-12-2025**

Treść	Stan na początek		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

otów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Odpis aktualizacji należności 01-01-2025 -31-12-2025

Grupa należność (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
Należności krótkoterminowe poz. 4 (pozostałe należności)	15 251 856,82	2 061 130,34	0,00	627 961,43	16685025,73
Razem	15 251 856,82	2 061 130,34	0,00	627 961,43	16 685 025,73

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Rezerwy

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2024	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2025
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.....					
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Złotów, dnia 27.03.2026 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0
Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka


KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
..... ...	0,00	0,00	
RAZEM	0,00	0,00	

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Piotr Brewka

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025r.
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kuacje i wadła	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Złotów, dnia 27.03.2026 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek


KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Piotr Brewka
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek 2025 roku	Stan na koniec 2025 roku
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
Rozliczenie międzyokresowe czynne i bierne przychodów (pozycja z bilansu po stronie pasywów)	11 776,77	33 523,53 zł
Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	11 776,77	33 523,53 zł

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Piotr Brewka

Gwarancje i poręczenia

Wyszczególnienie (tytuł otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
RAZEM	0,00	0,00

Złotów, 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka
KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2024r.	w 2025r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0
1) losowe – pożar – odszkodowanie	0,00	0
2) pozostałe – darowizna (spadek)	0,00	0
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0
1) losowe – pożar – odszkodowanie	0,00	0
2) pozostałe – darowizna (spadek)	0,00	0

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka
KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brewka

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
według stanu na dzień 31 grudnia 2025.**

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie	
Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI/ ZAKŁADEM BUDŻETOWYM DOTYCZĄCE: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze
L.p.	
1	MZGL Złotów
2	Urząd Miasta Złotów
	Razem
	2 305,73 zł

Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
zobowiązanie	948,64	Bilans II Zobowiązania krótkoterminowe poz. 1
należności	1 357,09	Bilans II Należności krótkoterminowe poz. 4

Złotów, dnia 27.03.2026 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Piątek


KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej


KIEROWNIK Brevka

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Piotr Brevka

WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
 GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
 według stanu na dzień 31 grudnia 2025r.

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI/ ZAKŁADEM BUDŻETOWYM DOTYĄCZE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych z wojewódzkimi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Sp nr 1 Złotów	koszt	44 181,00	RziSB.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
2	Przedszkole nr 4 w Złotowie	koszt	15 968,00	RziSB.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
3	Przedszkole nr 3 w Złotowie	koszt	11 432,00	RziS B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
4	Przedszkole nr 2 w Złotowie	koszt	11 728,00	RziS B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
5	Przedszkole nr 1 w Złotowie	koszt	17 936,00	RziS B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
6	SP nr 2 Złotów	koszt	26 839,00	RziS B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
7	SP nr 3 Złotów	koszt	35 183,36	RziS B.II Zużycie materiałów i energii
8	SP nr 3 Złotów	koszt	2 622,91	RziS B.III Usługi obce
9	SP nr 3 Złotów	koszt	57 636,00	RziS B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
10	Urząd Miejski Złotów	koszt	5 324,06	RziSB.IV Podatki i opłaty
11	MZGL Złotów	koszt	2 726,73	RziS B.II Zużycie materiałów i energii
12	MZGL Złotów	koszt	114,00	RziS B.IV Podatki i opłaty
13	MZGL Złotów	koszt	3390,00	RziS B.III Usługi obce
		Razem	235 081,06	

Złotów, 27.03.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Alicja Piątek

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

 KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Piotr Brewka

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
według stanu na dzień 31 grudnia 2025r.**

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Urząd Miasta Złotów	zwiększenie	211960,75	zestawienie zmian fundusz jednostki poz. I 1,6
	Razem	0,00	211 960,75	

Złotów, dnia 27.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piątek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Piątek

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Piotr Brewka

KIEROWNIK

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Piotr Brewka