

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |  | Adresat:   |  |
| <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY<br/>SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin |  | w DROBINIE<br><br><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b><br>2026-03-31 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | Wysłać bez pisma przewodniego                                |  |
| <b>610009291</b>   |  | wersja robocza   |  |
|  |  | sporządzony<br>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  | 32 914,14             | 32 914,14           | A Fundusz   | 13 975 975,01         | 22 037 182,64       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 14 740 736,98         | 21 958 979,75       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -764 761,97           | 78 202,89           |
| A.II.1 Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 78 202,89           |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -764 761,97           | 0,00                |
| 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 trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 104 859,33            | 134 705,90          |
| 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                                   | 71 945,19             | 101 791,76          |
| A.III Należności długoterminowe  | 32 914,14             | 32 914,14           | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 100,00                | 0,00                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 5 711,00              | 7 145,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 22 444,32             | 34 609,23           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 37 145,23             | 42 547,95           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

|  |               |               |  |           |           |
|--|---------------|---------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00      | 8 743,15  |
| 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  | 14 047 920,20 | 22 138 974,40 | 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  | 6 544,64  | 8 746,43  |
| B.I.1 Materiały  | 0,00          | 0,00          | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 6 544,64  | 8 746,43  |
| 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  | 32 914,14 | 32 914,14 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 14 041 306,56 | 22 130 227,97 |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 14 041 306,56 | 22 130 227,97 |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>14 080 834,34</b> | <b>22 171 888,54</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>14 080 834,34</b> | <b>22 171 888,54</b> |

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

\_\_\_\_\_  
Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b><br><br>2026 -03- 31<br>L. oz. ....<br>przekazano do .....<br><b>sporządzony</b><br><br>na dzień 31-12-2025 r. | Adresat:<br><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>2398440A26760FC3 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>610009291</b>  |  |                |
|  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 5 723 613,99   | 7 483 371,19  |
| 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  | 5 723 613,99   | 7 483 371,19  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 7 414 722,78   | 8 588 311,28  |
| B.I. Amortyzacja   | 0,00   | 0,00  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 125 484,01   | 126 171,69  |
| B.III. Usługi obce   | 353 757,69   | 522 726,52  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 160,00   | 176,00  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 809 746,59   | 968 335,61  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 187 087,64   | 217 915,80  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 206 621,73   | 284 245,57  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów  | 0,00   | 0,00  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 5 731 865,12   | 6 468 740,09  |
| B.X. Pozostałe obciążenia  | 0,00   | 0,00  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | -1 691 108,79  | -1 104 940,09   |
| <b>D. 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. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00   | 0,00  |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
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  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-1 691 108,79</b> | <b>-1 104 940,09</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>926 346,82</b>    | <b>1 183 142,98</b>  |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.     | Odsetki  | 926 346,82           | 1 183 142,98         |
| G.III.    | Inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H.</b> | <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                 |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-764 761,97</b>   | <b>78 202,89</b>     |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-764 761,97</b>   | <b>78 202,89</b>     |
|           |  |                      |                      |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin |   | Adresat:<br><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>110C915A70BE34F0</b><br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>610009291</b>  |   |   |
|   |   |   |
|  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b> | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | 14 013 640,26                           | 14 740 736,98   |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)   | 7 426 518,12                            | 8 587 703,55  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00                                    | 0,00  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  | 7 426 518,12                            | 8 587 703,55  |
| 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)  | 6 699 421,40                            | 1 369 460,78  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły   | 6 188 640,64                            | 764 761,97  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  | 146 935,01                              | 248 560,11  |
| 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   | 363 845,75                              | 356 138,70  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>14 740 736,98</b>                    | <b>21 958 979,75</b>  |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|             |   |               |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -764 761,97   | 78 202,89     |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00          | 78 202,89     |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -764 761,97   | 0,00          |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 13 975 975,01 | 22 037 182,64 |
|             |   |               |               |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
DROBINIE

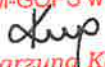
2026 -03- 31

przekazano do .....

|     |   |
|-----|---|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:   |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drobinie   |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | ul. Marszałka Piłsudskiego 12   |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | ul. Marszałka Piłsudskiego 12   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|     | Pomoc społeczna   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | Od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe   |
|     | Nie dotyczy   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|     | <p>1) W roku obrotowym 2025 stosowano metody wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. z 2025, poz. 1218 z póź. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 Polskiej (Dz. U. z 2025r., poz. 347.).</p> <p>2) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.</p> <p>3) Pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej.</p> <p>Pozostałe środki trwałe, których wartość przekracza 500 zł do wartości 10 000,- zł ujmują się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100 % w miesiącu zakupu.</p> <p>Bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej takie składniki jak: komputery, aparaty fotograficzne, drukarki.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne od pozostałych środków trwałych, których wartość przekracza 500,- zł do wartości 10 000,- zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania.</p> <p>Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Takie środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).</p> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarżanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł.</p> <p>4) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,- zł zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarżane są w 100 % w miesiącu zakupu.</p> <p>Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,- zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,- zł są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p> <p>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,- zł podlegają umorzeniu według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego.</p> <p>6) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</p> <p>Okres i stawkę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>7) Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.</p> <p>W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.</p> <p>Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) do 6 miesięcy - bez odpisu aktualizującego;</li> <li>2) powyżej 6 miesięcy do roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;</li> <li>3) powyżej roku - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.</li> </ol> <p>8) Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen nabycia, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).</p> |
| 5.  | inne informacje   |
|     | 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, 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 według załącznika nr 1   |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|       | 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  |
|       | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego – 0,00 zł<br>Zwiększenia w trakcie roku obrotowego – 0,00 zł<br>Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego – 0,00 zł<br>Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego – 0,00 zł   |
| 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   |
|       | - informacje według załącznika nr 2   |
| 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 według 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   |
|       | 0,00  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat  |
|       | 0,00  |
| c)    | powyżej 5 lat   |
|       | 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   |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.12. | łącznie 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | 9139,20 zł  |
| 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   |
|       | 0,00  |
| 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   |
|       | Nie dotyczy   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | Nie dotyczy   |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 M-GOPS w Drobinie  
  
 Katarzyna Kanigowska  
 .....  
 (główny księgowy)

2025-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Miejsko-Gminnego Ośrodka  
 Pomocy Społecznej w Drobinie  
  
 mgr Roman Szumański  
 .....  
 (kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów   | Zwiększenie wartości |           |                 | Zmniejszenie wartości               |              |          | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia  |      |   |  | Wartość netto składników aktywów |   |   |  |      |
|---------|--|----------------------|-----------|-----------------|-------------------------------------|--------------|----------|--|---|------------|------|---|--|----------------------------------|---|---|--|------|
|         |  | aktualizacja         | przychody | przemieszczenie | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | rozchody |  |   | likwidacja | inne | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14) | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15) | Zmniejszenie umorzenia (16)      | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (8-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |      |
| 1       | 2  | 3                    | 4         | 5               | 6                                   | 7            | 8        | 9  | 10  | 11         | 12   | 13  | 14   | 15                               | 16  | 17                                      | 18                                     | 19   |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne  | 39 508,35            | 0,00      | 0,00            | 0,00                                | 0,00         | 0,00     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 39 508,35   | 39 508,35  | 0,00                             | 0,00  | 39 508,35                               | 0,00                                   | 0,00 |
| 2       | Środki trwałe:   | 12 400,00            | 0,00      | 0,00            | 0,00                                | 0,00         | 0,00     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 12 400,00   | 12 400,00  | 0,00                             | 0,00  | 12 400,00                               | 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                                   | 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                                   | 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                                   | 0,00 |
| Grupa 3 | Kable i maszyny energetyczne   | 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 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 12 400,00            | 0,00      | 0,00            | 0,00                                | 0,00         | 0,00     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 12 400,00   | 12 400,00  | 0,00                             | 0,00  | 12 400,00                               | 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                                   | 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                                   | 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                                   | 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                                   | 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 |
| 3       | Pozostałe środki trwałe  | 85 862,04            | 0,00      | 0,00            | 0,00                                | 0,00         | 0,00     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 85 862,04   | 85 862,04  | 0,00                             | 0,00  | 85 862,04                               | 0,00                                   | 0,00 |
| 4       | Zbiory biblioteczne  | 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  | 137 770,39           | 0,00      | 0,00            | 0,00                                | 0,00         | 0,00     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 137 770,39  | 137 770,39   | 0,00                             | 0,00  | 137 770,39                              | 0,00                                   | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M-GOPS w Drobinie

Katarzyna Kanigowska

(główny księgowy)

3 1 -03- 2026

(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drobinie

(Mierownik jednostki) Szymański

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

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

| Lp. | Wyszczególnienie           | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku obrotowego |         |
|-----|----------------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
|     |                            | Ilość                            | wartość | Ilość       | wartość | Ilość        | wartość | Ilość                          | wartość |
| 1   | 2                          | 3                                | 4       | 5           | 6       | 7            | 8       | 9                              | 10      |
| 1   | Akcje                      | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 2   | Udziały                    | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 3   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 4   | Inne papiery wartościowe   | 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    |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
M-GOPS w Drobinie  
*Katarzyna Sanigowska*  
(główny księgowy)

3 1 -03- 2026

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego Ośrodka  
Pomocy Społecznej w Drobinie  
*mgr. Roman Wiatalski*  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej


Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp.                       | Grupa należności                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|                           |  |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                |
| 1                         | 2  | 3                                | 4  | 5            | 6                              |
| Należności ogółem, w tym: |  |                                  |  |              |                                |
| 1                         | Należności długoterminowe                          | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2                         | Należności krótkoterminowe, w tym:                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.1                       | Należności z tytułu dostaw i usług                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.2                       | Należności od budżetów                             | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.3                       | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.4                       | Pozostałe należności                               | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.5                       | Należności finansowe                               | 0,00                             | 0,00   | 0,00         | 0,00                           |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
M-GOPS w Drobinie  
*Katarzyna Kanigowska*  
.....  
(główny księgowy)

3 1 -03- 2026  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego Środka  
Pomocy Społecznej w Drobinie  
*[Signature]*  
.....  
(kierownik jednostki)

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |  | Adresat:  |
| <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY<br/>SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin |  |   |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | Wysłać bez pisma przewodniego   |
| <b>610009291</b>   |  | przekazano do<br>poczt. 5D37CC8E462E0E7C  |
| <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej  |  |  |
| sporządzony<br>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  | 32 914,14             | 32 914,14           | A Fundusz   | 13 975 975,01         | 22 041 694,73       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 14 740 736,98         | 21 960 389,84       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -764 761,97           | 81 304,89           |
| A.II.1 Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 81 304,89           |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -764 761,97           | 0,00                |
| 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 trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 104 859,33            | 131 724,85          |
| 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                                   | 71 945,19             | 98 810,71           |
| A.III Należności długoterminowe  | 32 914,14             | 32 914,14           | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 100,00                | 6 445,10            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 5 711,00              | 7 249,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 22 444,32             | 34 609,23           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 37 145,23             | 42 547,95           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5D37CC8E462E0E7C Korekta nr 1

Strona 1 z 4

|  |               |               |  |           |           |
|--|---------------|---------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00      | 0,00      |
| 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  | 14 047 920,20 | 22 140 505,44 | 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  | 6 544,64  | 7 959,43  |
| B.I.1 Materiały  | 0,00          | 0,00          | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 6 544,64  | 7 959,43  |
| 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  | 32 914,14 | 32 914,14 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 14 041 306,56 | 22 131 759,01 |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00          | 16,95         |  |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00          | 104,00        |  |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 14 041 306,56 | 22 131 638,06 |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5D37CC8E462E0E7C Korekta nr 1

Strona 2 z 4

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>14 080 834,34</b> | <b>22 173 419,58</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>14 080 834,34</b> | <b>22 173 419,58</b> |

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5D37CC8E462E0E7C Korekta nr 1

Strona 3 z 4

## Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano następujących zmian:

B.II.4. Było: 22130227,97, jest: 22131638,06

A.II.1. Było: 78202,89, jest: 81304,89,

D.II.2. Było: 7145, jest 7249,

D.II.8.1. Było: 8746,43, jest: 7959,43

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)


2026-04-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5D37CC8E462E0E7C Korekta nr 1

Strona 4 z 4

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> | Adresat: <b>URZĄD MIASTA I GMINY MIASTO W GMINA DROBIN</b><br>2026-04-16<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>L. id: 94A6FA3FAB434B19<br>przekazano do |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>610009291</b>  | <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>                      |    |
|  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                        | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 5 723 613,99   | 7 465 464,90  |
| 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  | 5 723 613,99   | 7 465 464,90  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 7 414 722,78   | 9 076 342,52  |
| B.I. Amortyzacja   | 0,00   | 0,00  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 125 484,01   | 126 171,69  |
| B.III. Usługi obce   | 353 757,69   | 522 726,52  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 160,00   | 176,00  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 809 746,59   | 1 271 678,51  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 187 087,64   | 404 915,26  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 206 621,73   | 285 036,45  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów  | 0,00   | 0,00  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 5 731 865,12   | 6 465 638,09  |
| B.X. Pozostałe obciążenia  | 0,00   | 0,00  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | -1 691 108,79  | -1 610 877,62   |
| <b>D. 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. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00   | 0,00  |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
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  | 0,00                 | 0,00                 |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-1 691 108,79</b> | <b>-1 610 877,62</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>926 346,82</b>    | <b>1 692 182,51</b>  |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.  | Odsetki  | 026 346,82           | 1 183 142,98         |
| G.III. | Inne   | 0,00                 | 509 039,53           |
| 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>-764 761,97</b>   | <b>81 304,89</b>     |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-764 761,97</b>   | <b>81 304,89</b>     |
|        |  |                      |                      |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Dokonano następujących zmian:

A.VI. Było: 7483371,19, jest: 7465464,90,

B.V. Było: 968335,61, jest: 1271678,51,

B.VI. Było: 217915,80, jest: 404915,26



B.VII. Było: 284245,57, jest: 285036,45,

G.III. Było: 0,00, jest: 509039,53

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br><br>Wypłynął dnia 2026-04-16<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>L. dz. 806112F2379084EC<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>610009291</b>  | sporządzone<br>na dzień 31-12-2025 r.         |  |
|  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>       | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>   |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | 14 013 640,26                                 | 14 740 736,98  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)   | 7 426 518,12                                  | 9 040 143,28   |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  | 7 426 518,12                                  | 8 531 103,75   |
| 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  | 509 039,53   |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  | 6 699 421,40                                  | 1 820 490,42   |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły   | 6 188 640,64                                  | 764 761,97   |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  | 146 935,01                                    | 546 688,92   |
| 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   | 363 845,75                                    | 509 039,53   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | 14 740 736,98                                 | 21 960 389,84  |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|             |   |                      |                      |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -764 761,97          | 81 304,89            |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00                 | 81 304,89            |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -764 761,97          | 0,00                 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | <b>13 975 975,01</b> | <b>22 041 694,73</b> |
|             |   |                      |                      |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano następujących zmian:

I.1.2. Było: 8587703,55, jest: 8531103,75

I.2.2 Było: 248560,11, jest: 546688,92,

I.2.9. Było: 356138,70, jest: 509039,53,

II. Było: 21958979,75, jest: 21960389,84

III.1. Było: 78202,89, jest: 81304,89

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-16  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin |  | Adresat:<br><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b>   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>610009291</b>  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>6950DF5B2AD74904</b>   |  |
|  |  |   |  |
|  |  | <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>BILANS</b><br/> <b>URZĄD MIASTA I GMINY</b><br/> <b>w DROBINIE</b><br/> <b>2026-04-27</b><br/> L. dz. ....<br/> przekazano do .....<br/> podpis .....<br/> <b>sporządzony</b><br/> <b>na dzień 31-12-2025 r.</b> </div> |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 32 914,14             | 32 914,14           | A Fundusz   | 13 975 975,01         | 21 280 572,45       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 14 740 736,98         | 21 986 085,88       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -764 761,97           | -705 513,43         |
| A.II.1 Środki trwałe   | 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 (-)   | -764 761,97           | -705 513,43         |
| 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 trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 104 859,33            | 131 724,85          |
| 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                                   | 71 945,19             | 98 810,71           |
| A.III Należności długoterminowe  | 32 914,14             | 32 914,14           | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 100,00                | 6 445,10            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 5 711,00              | 7 249,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 22 444,32             | 34 609,23           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 37 145,23             | 42 547,95           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6950DF5B2AD74904 Korekta nr 2

Strona 1 z 4

|  |               |               |  |           |           |
|--|---------------|---------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00      | 0,00      |
| 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  | 14 047 920,20 | 21 379 383,16 | 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  | 6 544,64  | 7 959,43  |
| B.I.1 Materiały  | 0,00          | 0,00          | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 6 544,64  | 7 959,43  |
| 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  | 32 914,14 | 32 914,14 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 14 041 306,56 | 21 370 636,73 |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00          | 16,95         |  |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00          | 104,00        |  |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 14 041 306,56 | 21 370 515,78 |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 6 613,64      | 8 746,43      |  |           |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00          |  |           |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00          |  |           |           |

Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

2026-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6950DF5B2AD74904 Korekta nr 2

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>14 080 834,34</b> | <b>21 412 297,30</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>14 080 834,34</b> | <b>21 412 297,30</b> |

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6950DF5B2AD74904 Korekta nr 2

**Wyjaśnienia do bilansu**


Katarzyna Kanigowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

6950DF5B2AD74904 Korekta nr 2

Roman Szymański  
(kierownik jednostki)

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b><br><br>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br>09-210 Drobin | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br>URZĄD MIASTA I GMINY<br>w DROBINIE<br>2026-04-27<br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r. | Adresat:<br><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>3651C496710F9A0F</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>610009291</b>  |    |  |
|  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>   |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 5 723 613,99  | 6 823 708,23   |
| 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  | 5 723 613,99  | 6 823 708,23   |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 7 414 722,78  | 9 076 342,52   |
| B.I. Amortyzacja   | 0,00  | 0,00   |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 125 484,01  | 126 171,69   |
| B.III. Usługi obce   | 353 757,69  | 522 726,52   |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 160,00  | 176,00   |
| B.V. Wynagrodzenia   | 809 746,59  | 1 271 678,51   |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 187 087,64  | 404 915,26   |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 206 621,73  | 285 036,45   |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów  | 0,00  | 0,00   |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 5 731 865,12  | 6 465 638,09   |
| B.X. Pozostałe obciążenia  | 0,00  | 0,00   |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | -1 691 108,79   | -2 252 634,29  |
| <b>D. 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. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00  | 0,00   |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
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  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-1 691 108,79</b> | <b>-2 252 634,29</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>926 346,82</b>    | <b>1 547 120,86</b>  |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.     | Odsetki  | 926 346,82           | 1 038 081,33         |
| G.III.    | Inne   | 0,00                 | 509 039,53           |
| <b>H.</b> | <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                 |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-764 761,97</b>   | <b>-705 513,43</b>   |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-764 761,97</b>   | <b>-705 513,43</b>   |
|           |  |                      |                      |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DROBINIE</b></p> <p>ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 12<br/>09-210 Drobin</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki w DROBINIE</p> <p>2026 -04- 27</p> <p>wydanego dnia</p> <p>L. dz. ....<br/>przebiegane.....<br/>podpis.....</p> <p>sporządzone.....</p> <p>na dzień 31-12-2025 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p><b>MIASTO I GMINA DROBIN</b></p>   |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>610009291</b></p>   | <p>L. dz. ....<br/>przebiegane.....<br/>podpis.....</p> <p>sporządzone.....</p> <p>na dzień 31-12-2025 r.</p>   | <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p><b>438E8CFB01459F7E</b></p>  |
|  | <p><b>Stan na koniec roku poprzedniego</b></p>  | <p><b>Stan na koniec roku bieżącego</b></p>   |
| <p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>   | <p>14 013 640,26</p>  | <p>14 740 736,98</p>  |
| <p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>  | <p>7 426 518,12</p>   | <p>8 587 703,55</p>   |
| <p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>   | <p>7 426 518,12</p>   | <p>8 587 703,55</p>   |
| <p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>   | <p>6 699 421,40</p>   | <p>1 342 354,65</p>   |
| <p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>  | <p>6 188 640,64</p>   | <p>764 761,97</p>   |
| <p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>   | <p>146 935,01</p>   | <p>248 560,11</p>   |
| <p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>                       | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>   |
| <p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>  | <p>363 845,75</p>   | <p>329 032,57</p>   |
| <p><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></p>  | <p>14 740 736,98</p>  | <p>21 986 085,88</p>  |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

|             |   |               |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -764 761,97   | -705 513,43   |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00          | 0,00          |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -764 761,97   | -705 513,43   |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 13 975 975,01 | 21 280 572,45 |
|             |   |               |               |

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Katarzyna Kanigowska  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Roman Szymański  
kierownik jednostki