

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ		Gmina Kraśnik
ul. Tadeusza Kościuszki 24 23-200 Kraśnik		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	0B9BA71125019C87
004175908		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-412 237,79	-440 159,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 790 510,91	5 256 265,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
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 (-)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
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	1 747 904,06	1 787 697,64
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	1 747 904,06	1 787 697,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	621,94	196,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 696 805,68	1 737 081,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 967,45	18 910,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 508,99	31 509,80

Katarzyna Anna Sosnowka
(główny księgowy)

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Kinga Likos
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia0B9BA71125019C87 Korekta nr 1

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	1 335 666,27	1 347 538,58	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 335 666,27	1 347 538,58			
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	1 335 666,27	1 347 538,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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 Anna Sosnowka
(główny księgowy)

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Kinga Likos
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0B9BA71125019C87 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 335 666,27	1 347 538,58	Suma pasywów	1 335 666,27	1 347 538,58

Katarzyna Anna Sosnówka
(główny księgowy)

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Kinga Likos
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0B9BA71125019C87 Korekta nr 1

Katarzyna Anna Sosnowka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

0B9BA71125019C87 Korekta nr 1

Kinga Likos
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ			Gmina Kraśnik	
ul. Tadeusza Kościuszki 24 23-200 Kraśnik			Wysłać bez pisma przewodniego F8E369785C5EE2A1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
004175908				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 589,06	41 132,71
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 i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		34 589,06	41 132,71
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 197 837,76	5 683 357,08
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		29 865,66	23 791,43
B.III.	Usługi obce		728 194,97	525 037,89
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		743 432,42	711 509,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		132 120,66	129 786,41
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		22 744,35	27 798,45
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 541 479,70	4 265 433,30
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 163 248,70	-5 642 224,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne		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
E.	Pozostałe koszty operacyjne		39 500,00	54 200,00

Katarzyna Anna Sosnowka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
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	39 500,00	54 200,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 202 748,70	-5 696 424,37

Katarzyna Anna Sosnowka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Anna Sosnówka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Tadeusza Kościuszki 24 23-200 Kraśnik Numer identyfikacyjny REGON 004175908	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Kraśnik	
		Wysłać bez pisma przewodniego 67FACA5D707764EC 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 150 567,01	4 790 210,91	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 188 246,22	5 683 838,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 188 246,22	5 683 838,17	
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)	8 548 302,32	5 218 083,77	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 544 180,16	5 202 748,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 122,16	15 335,07	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 790 510,91	5 256 265,31	

Katarzyna Anna Sosnowka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 202 748,70	-5 696 424,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-412 237,79	-440 159,06

Katarzyna Anna Sosnówka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
kierownik jednostki

Katarzyna Anna Sosnówka
główny księgowy

2025-01-15
rok, miesiąc, dzień

Kinga Likos
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Kraśnik
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 24, 23-200 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wg PKD 8899Z Pozostała Pomoc Społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024– 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie sporządzone wyłącznie przez jednostkę -Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kraśniku
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi w jednostce. rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz bilans. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej 9	Stan na koniec roku obrotowego 10
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Likwidacji	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Grunty	0		0		0			0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0		0		0			0	0
Urządzenia techniczne i maszyny (konto 011)	0		0		0	0		0	0
Środki transportu	0				0			0	0
Inne środki trwałe	0		0		0			0	0
Wartości niematerialne i prawne	23 271,95	0	0		0	0		0	23 271,95
Pozostałe środki trwałe	93 308,63	0	12 678,99		12 678,99	18 182,00		18 182,00	87 805,62
Razem:	116 580,58		12 678,99	0	12 678,99	18 182,00	0 0	18 182,00	111 077,57
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Grunty									
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
Urządzenia techniczne i maszyny (konto 071)						0		0	0
Środki transportu									
Inne środki trwałe									
Wartości niematerialne i prawne	23 271,95		0		0	0	23 271,95	0	0
Pozostałe środki trwałe	93 308,63		12 678,99		12 678,99	18 182,00	87 805,62	0	0
Razem:	116 580,58		12 678,99		12 678,99	18 182,00	111 077,57	0	0

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 wieczysto																																
	Nie dotyczy																																
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																																
	Nie dotyczy																																
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)																																
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th></tr><tr><td>1.</td><td>2.</td><td>3.</td><td>4.</td><td>5.</td><td>6.</td></tr><tr><td></td><td>Należności budżetowe ogółem, w tym</td><td>1 826 627,49</td><td>54 200,00</td><td></td><td>1 880 827,49</td></tr><tr><td></td><td>- należność główna</td><td>1 826 627,49</td><td>54 200,00</td><td></td><td>1 880 827,49</td></tr><tr><td></td><td>- odsetki</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	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 budżetowe ogółem, w tym	1 826 627,49	54 200,00		1 880 827,49		- należność główna	1 826 627,49	54 200,00		1 880 827,49		- odsetki				
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 budżetowe ogółem, w tym	1 826 627,49	54 200,00		1 880 827,49																												
	- należność główna	1 826 627,49	54 200,00		1 880 827,49																												
	- odsetki																																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																
	Jednostka nie tworzy rezerw																																
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie																																

	splaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
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
	Nie dotyczy
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

Kraśnik, dnia 26.03.2025 r.

Katarzyna Sosnówka

(główny księgowy)

Kinga Likos

(kierownik jednostki)

**Katarzyna
Anna
Sosnówka**

Elektronicznie
podpisany przez
Katarzyna Anna
Sosnówka
Data: 2025.03.25
14:03:27 +01'00'

**Kinga
Likos**

Elektronicznie
podpisany przez
Kinga Likos
Data: 2025.03.25
14:03:00 +01'00'

