

Urząd Miejski w Szczawnie - Zdroju
SEKRETARIAT

Przyjęto 30. 03. 2026

liczba egzemplarzy liczba załączników

L. dz. podpis

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

UL. MICKIEWICZA 3

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2025r. - 31.12.2025r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 005811832				sporządzony na dzień 2025-12-31	
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	- 94 597,26	- 122 978,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 028 491,75	4 914 083,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 5 123 089,01	- 5 037 061,51
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	- 5 123 089,01	- 5 037 061,51
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 300,14	154 906,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	139 300,14	154 906,93
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 143,65	27 763,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 541,00	6 624,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 117,73	41 520,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 926,85	51 233,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	272,59	676,09
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	44 702,88	31 928,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	17 298,32	27 089,84
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 298,32	27 089,84
2. Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28 829,56	12 343,77			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	1,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,68	0,00			
4. Pozostałe należności	28 827,88	12 343,77			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 873,32	19 584,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 873,32	19 584,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

2026-03-30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 702,88	31 928,61	Suma pasywów	44 702,88	31 928,61

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Barbara Łapka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Braszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Jolanta Adamczak

2026-03-30

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 005811832		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	70 049,96	47 425,91	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 049,96	47 425,91	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 149 751,34	5 075 140,80	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	46 416,45	46 645,62	
III. Usługi obce	604 239,55	676 485,49	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	665 415,38	736 731,69	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	137 769,54	156 711,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 577,19	4 931,25	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 691 333,23	3 453 635,66	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	- 5 079 701,38	- 5 027 714,89	
D. Pozostałe przychody operacyjne	194,01	300,90	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	194,01	300,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	43 799,96	9 647,52	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	43 799,96	9 647,52	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 5 123 307,33	- 5 037 061,51	
G. Przychody finansowe	5 765,14	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	5 765,14	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	5 546,82	0,00	
I. Odsetki	5 546,82	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 5 123 089,01	- 5 037 061,51	
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)	- 5 123 089,01	- 5 037 061,51	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Szuszyk
(główny księgowy)

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Barbara Łopka
2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Jolanta Adamczak
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 005811832		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 971 971,47	5 028 491,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 121 663,29	5 070 142,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 121 663,29	5 070 142,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 065 143,01	5 184 550,98
2.1. Strata za rok ubiegły		4 014 070,93	5 123 089,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		51 072,08	61 461,97
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 028 491,75	4 914 083,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 5 123 089,01	- 5 037 061,51
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		- 5 123 089,01	- 5 037 061,51
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		- 94 597,26	- 122 978,32

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Barbara Łanka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

2026-03-30

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
Jolanta Adamczak

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Szczawnie-Zdroju ul. Mickiewicza 3 za rok 2025, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Szczawno-Zdrój, dnia 27.03.2026r.

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

KIEROWNIK

Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczawnie-Zdroju

Anna Tumas
Anna Tumas

(Pieczęć i podpis)

Kierownik

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1. Nazwa jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2. Siedziba jednostki

Ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno – Zdrój

1.3. Adres jednostki

Ul. Mickiewicza 3, 58-310 Szczawno – Zdrój

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Pomoc społeczna, rodzina

Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju działa na podstawie Uchwały 44/X/1990 z dnia 27.09.1990r Miejskiej Rady Narodowej w Szczawnie-Zdroju.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 ze 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 2020r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.

Zgodnie z zasadą ostrożności określoną w ustawie o rachunkowości należności prezentuje się w aktywach bilansu w wartości nominalnej pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące należności wątpliwe.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia – nie wystąpiły.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 3.731.005,94 zł dotyczy:

Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielom zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Ze względu na relatywnie niski stopień ściągальności i znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności przyjmuje się, że należności od dłużników alimentacyjnych – zarówno przeterminowane, jak i nieprzeterminowane – są należnościami wątpliwymi, które w całości aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zbiorowego pod datą końca roku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Barbara Łapka
Barbara Łapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak
Anna Błaszczak

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak
Jolanta Adamczak

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	rozchód	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		9	10	11		
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	8 047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	3 778,50
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i 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
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778,50
2.4. 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
2.5. Inne środki trwałe	4 268,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	8 047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	3 778,50

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 97.740,18 zł

Wartość WNIP umarżanych jednorazowo: 23.117,02 zł

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Sop
Barbara Łanka

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Ayina Błaszczyk

TABELA NR 2 (1.1.)

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

1	2	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			6	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			10	11	
		Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (3 + 4 + 5)		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenia umorzenia (7 + 8 + 9)			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		3	4			5	6				
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Razem środki trwałe	8 047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	0,00	0,00	4 268,78	3 778,50	
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778,50	
2.5. Inne środki trwałe	4 268,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	0,00	0,00	4 268,78	0,00	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	8 047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,78	0,00	0,00	4 268,78	3 778,50	

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój

sg02
Barbara Łąpka

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

Anna Białoząb

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 3 (1.2.)

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

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	0,00		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

spoz
Jolanta
Barbara Łapka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Aneta
Aneta Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta
Jolanta Adamczak

TABELA NR 4 (1.3.)

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

SP2 Barbara Łapka

GŁÓWNY KASJEROWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Aneta Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 5 (1.3.)

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0			0
1.1. Akcje i udziały				
1.2.				
1.3.				

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
Spoż
Barbara Łapka

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
Jolanta Adamczak

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

TABELA NR 7 (1.5.)

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grunty	0			0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0			0
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0			0
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:	0			0
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:	0			
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:	0			0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawni-Zdrój
Małgorzata Franka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczyk

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawni-Zdrój
Jolanta Adamczak

TABELA NR 8 (1.6.)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łączna liczba	wartość bilansowa
1	2	3	4
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	RAZEM	0	0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

5802
Barbara Łopka

GLÓWNY KASJER

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 9 (1.7.)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych

L.p.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	długoterminowych	3 610 266,05	298 873,50	93 788,52	84 345,09	3 731 005,94
2	krótkoterminowych	0	0	0	0	0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Barbara Łanka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 10 (1.8.)

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	OGÓŁEM REZERWY	0				0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawná-Zdrój
SPON
Barbara Lapka

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawná-Zdrój
Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczyk

TABELA NR 11 (1.9.)

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

L.p.	Zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
3.	Powyżej do 5 lat, z tytułu:	0	0
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
X	Razem:	0	0

INSPEKTOR DS. Księgowości
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Anna Łabka
Anna Łabka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Anna Białczyk
Anna Białczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak
Jolanta Adamczak

TABELA NR 12 (1.10.)
Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

INSPEKTOR DŚ. KSIĘGOWOSCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Barbara Lankut

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Białczyk

TABELA NR 13 (1.11.)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4
Razem	0	0	0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnik-Zdrój
Barbara Lapka

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnik-Zdrój
Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczyk

TABELA NR 14 (1.12.)

Wykaz zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego wg stanu na koniec roku	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia wg stanu na koniec roku
1	2	3	4
RAZEM	0	0	0

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnik-Zdrój
Barbara Łanka

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnik-Zdrój
Jolanta Adamczak

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anita Błaszczyk

TABELA NR 15 (1.13.)

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
	a)		
	b)		
		
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.in.:	0	0
	a)		
	b)		
		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój

SPD

Arbora Łapka

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Aneta Buzszyk

TABELA NR 16 (1.14. - 1.16. , 2.1.-2.5.)

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

w zł

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Uwagi
1	2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (1.14.)	0	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (1.15.)	0,00	
3. Inne informacje (wyszczególnić) (1.16.)	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (2.1.)	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (2.2.)	0	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (2.3.) z tego:	0	
a) Przychody		
b) Koszty	55 280,60	pomoc uchodźcom z Ukrainy
7. informacje 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 (2.4.)	0	
8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.)		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
Barbara Lipka

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak