


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MALBORKU</b>  ul. Juliusza Słowackiego 74 82-200 Malbork	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  Miasto Malbork
Numer identyfikacyjny REGON  <b>002791394</b>		<b>88F5267ADBBB7E2A</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ewa Warta-Kaluźna  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.04.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Wojtuszkiewicz  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ewa Warta-Kaluźna  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.04.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Wojtuszkiewicz  
(kierownik jednostki)

## I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ:

### 1.1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

LP.	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na dzień 01.01.2025 r.	Zwiększenie wartości początkowej					ogółem zwiększenie wartości początkowe	zmniejszenie wartości początkowe				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja wyceny	Nabycie	nieodpłatne otrzymanie	Przemieszczenie	Inne		sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	inne		
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	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	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 028,14	0,00	152 214,85	1 570 710,00	0,00	0,00	1 722 924,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 952,99
3	Urządzenia techniczne, maszyny	419 510,77	0,00	36 005,00	17 835,00	0,00	0,00	53 840,00	0,00	0,00	20 459,26	0,00	20 459,26	452 891,51
4	Środki transportu	100 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,50
5	Inne środki trwałe	409 651,33	0,00	106 078,63	0,00	0,00	0,00	106 078,63	0,00	0,00	7 399,78	0,00	7 399,78	508 330,18
6	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 146 190,74</b>	<b>0,00</b>	<b>294 298,48</b>	<b>1 588 545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 882 843,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 859,04</b>	<b>0,00</b>	<b>27 859,04</b>	<b>3 001 175,18</b>
7	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>51 419,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 061,10</b>
8	<b>Razem</b>	<b>1 197 609,84</b>	<b>0,00</b>	<b>294 298,48</b>	<b>1 595 187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 889 485,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 859,04</b>	<b>0,00</b>	<b>27 859,04</b>	<b>3 059 236,28</b>

LP.	Nazwa składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wyceny	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 028,14	0,00	9 816,94	0,00	9 816,94	0,00	226 845,08	0,00	1 713 107,91
3	Urządzenia techniczne, maszyny	415 817,84	0,00	56 286,41	0,00	56 286,41	20 459,26	451 644,99	3 692,93	1 246,52
4	Środki transportu	100 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,50	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	409 651,33	0,00	94 151,63	0,00	94 151,63	7 399,78	496 403,18	0,00	11 927,00
6	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 142 497,81</b>	<b>0,00</b>	<b>160 254,98</b>	<b>0,00</b>	<b>160 254,98</b>	<b>27 859,04</b>	<b>1 274 893,75</b>	<b>3 692,93</b>	<b>1 726 281,43</b>
7	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>51 419,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 061,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	<b>Razem</b>	<b>1 193 916,91</b>	<b>0,00</b>	<b>166 896,98</b>	<b>0,00</b>	<b>166 896,98</b>	<b>27 859,04</b>	<b>1 332 954,85</b>	<b>3 692,93</b>	<b>1 726 281,43</b>

Stan odpisów aktualizujących należności za 2025 rok

L.p.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązanie	
1.	Odpłatność za DPS	34 817,87	23 054,95	9 763,59	0,00	48 109,23
2.	Odpłatność za Schronienie	184 534,09	32 645,00	28 463,00	6 551,02	182 165,07
3.	NP świadczenie Posiłki	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4.	NP Zasiłek Stały	11 779,29	0,00	0,00	0,00	11 779,29
5.	NP Świadczenie Rodzinne	30 732,27	268 056,74	0,01	254 198,65	44 590,35
6.	NP Fundusz Alimentacyjny	21 078,47	19 536,51	0,00	15 296,74	25 318,24
7.	NP Świadczenie 500 Plus	25 448,03	3 235,27	0,00	6 860,23	21 823,07
8	Fundusz Alimentacyjny	27 532 805,61	3 924 208,85	792 947,19	1 187 514,28	29 476 552,99
9	Zaliczka Alimentacyjna	2 412 241,41	250,00	143 601,99	40 414,97	2 228 474,45
	<b>Razem:</b>	<b>30 253 937,04</b>	<b>4 270 987,32</b>	<b>974 775,78</b>	<b>1 510 835,89</b>	<b>32 039 312,69</b>

\* NP nienależnie pobrane świadczenie

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>II.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki Malbork
1.3	adres jednostki ul. Słowackiego 74, 82-200 Malbork
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna - 8899Z pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2025 - 31-12-2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenie są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 500.zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
	1.237.244,18 zł w tym: Urząd Miasta Malborka 961.898,17 zł (Umowa użyczenia nr 14/2025 pomieszczenia przy ul. Gen. W. Sikorskiego 45 „Klub Seniora+” 875.506,66 zł, Umowa użyczenia nr 9/2025 „Cyberbezpieczny Malbork” 86.391,51 zł w tym: urządzenie firewall 25.743,90 zł, przełącznik sieciowy 3 szt. 15.675,12 zł, system backupu Veem 5.043,00 zł, system backupu Dell 4.920,00 zł, licencje Windows 19.779,63 zł, macierz NAS QNAP 8.341,86 zł, system antywirusowy 6.880,00 zł), ZGKiM w Malborku umowa użyczenia nr 1/2024 nieruchomość przy ul. H. Sienkiewicza 43 „Placówka Wsparcia Dziennego” 265.234,00 zł, Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej 10.112,01 zł (Terminal 4 szt. 5.877,12zł, Komputer 2.988,90 zł, UPS 322,26 zł, urządzenie wielofunkcyjne 923,73 zł.)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Nagrody jubileuszowe 155.473,57 zł, Odprawy emerytalno-rentowe 230.044,68 zł, Ekwiwalent za urlop 28.919,77 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Ewa  
Warta-Kałużna  
Data: 2026.04.23 08:44:14 CEST

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Jacek  
Wojtuszkiewicz  
Data: 2026.04.23 15:29:08 CEST

Malbork, dnia 23 kwietnia 2026 r.