



## LUBELSKI OŚRODEK SAMOPOMOCY

20-112 Lublin, ul. Grodzka 14

tel. (081) 525 28 43 | e-mail: [los@los.lublin.pl](mailto:los@los.lublin.pl)

[www.los.lublin.pl](http://www.los.lublin.pl)

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2025

Rok obrotowy: 01.01.2025 – 31.12.2025

### ZAKRES DOKUMENTU

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informacja dodatkowa

# Spis treści

Komplet dokumentów źródłowych za rok obrotowy

**01**      **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**      str. 3

**02**      **Bilans**      str. 7

**03**      **Rachunek zysków i strat**      str. 8

**04**      **Informacja dodatkowa**      str. 9



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2025 r.**

Lubelski Ośrodek Samopomocy jest organizacją pożytku publicznego, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000021566, REGON 430955097, NIP 712-23-92-619.

Od 1 marca 2008 roku Lubelski Ośrodek Samopomocy nie jest płatnikiem podatku VAT.

Stowarzyszenie LOS prowadzi nieodpłatną i odpłatną działalność statutową.

Informacja dodatkowa składa się z:

- wprowadzenia (części opisowej),
- tabelarycznej formy przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej.

Część opisowa zawiera informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Stowarzyszenia.

### **I. Wycena aktywów i pasywów**

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia ujęte w wartości brutto.
2. Środki pieniężne w walucie obcej w ciągu roku obrotowego wycenia się w dniu ich otrzymania z zastosowaniem kursu kupna tej waluty stosowanym przez Pekao SA oddział w Lublinie. Na dzień bilansowy – wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski za 31 grudnia.
3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się w cenie nabycia nie wyższej od ich ceny rynkowej.
6. Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
7. Do aktywów trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł.
8. Do niskocennych przedmiotów w użytkowaniu zalicza się rzeczy o wartości powyżej 350 zł.

### **II. Struktura aktywów**

1. Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2024 r. wynosiła 764 340,33 zł w stosunku do stanu na początku roku obrotowego nie uległa zmianie. Stan na 31.12.2025 r. wynosi 781 463,00 zł. Stan środków zwiększył się o 17 122,67 zł.

Wartość środka trwałego została częściowo amortyzowana.

Wartości niematerialne i prawne zostały umorzone w 100 %.

2. Należności krótkoterminowe wynoszą 59 426,41 zł; w tym:

- Rozrachunki z dostawcami 7 200,00 zł,
- Rozrachunki z dotującymi 49 793,32 zł,
- Kaucja za lokal ul. Grodzka 14 Lublin 2 433,09 zł.

3. Stan środków pieniężnych na 31.12.2025 r. wynosi 421 256,77 zł, w tym:

- gotówka w kasie 490,89 zł,
- na rachunku podstawowym LOS 11 891,45 zł,
- na wyodrębnionych rachunkach bankowych 408 874,43 zł (dotacje otrzymane na sfinansowanie zadań w 2025 r.).

Stan środków pieniężnych na 31.12.2025 r. w stosunku do stanu na początku roku 2025 zmniejszył się o 842 002,78 zł.

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wynoszą 0,00 zł.

### **III. Struktura pasywów**

1. Fundusz statutowy na dzień 31.12.2025 r. wynosi 80 000,00 zł, w stosunku do roku 2024 r. nie zwiększył się.

Nadwyżka kosztów nad przychodami na koniec roku obrotowego wynosi 320 716,70 zł.

Decyzję w sprawie pokrycia straty podejmie Walne Zebranie Członków.

Zobowiązania wynoszą 485 139,19 zł w tym:

- Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. 452,96 zł;
- Zakład Nieruchomości Komunalnych 5 634,78 zł;
- PANDA Dominik Salasa 999,99 zł;
- PreZero Service Wschód sp. z o.o. 231,66 zł;
- Kancelaria Notarialna Joanna Szymoniak 1 680,80 zł;
- Katarzyna Lenart 6 150,00 zł;
- Towarzystwo Ubezpieczeń GENERALI 536,40 zł;
- Spółdzielnia Socjalna SIMPULS 10 200,00 zł;
- Asesor Ewaluacja i Rozwój Balcerzak Sławomir 5 500,00 zł;
- Moroncelli S.Consulting 10 000,00 zł;
- METIX sp. z o.o. 11 250,00 zł;
- COndor Szkolenia Mobilne Łukasz Polski 5 500,00 zł;
- Instytut Innowacji i Szkoleń Zawodowych sp. z o.o. 42 860,00 zł;
- Badania Psychologiczne Kierowców Paweł Okoń 2 250,00 zł;
- Gabinet Badań Medycyny Pracy Badania Lekarskie Kierowców Katarzyna Ignatowska-Okoń 3 000,00 zł;
- Gabinet Badań Profilaktycznych Medycyny Pracy Lek. Teresa Foryl 1 040,00 zł;
- PGE Obrót S.A. 273,56 zł;
- CM LUXMED sp. z o.o. 3 230,00 zł;



- Zakład Usług Remontowo-Budowlanych TECH-DOM 25 846,96 zł;
- Pożyczka 279 800,00 zł;
- Z tytułu wadium 15 195,00 zł;
- Rozrachunki z zarządem 1 568,70 zł;
- Rozrachunki z Urzędem Skarbowym 16 544,00 zł;
- Rozrachunki z ZUS 31 833,89 zł;
- Rozrachunki z pracownikami 195,50 zł;
- Pracownicze Plany Kapitałowe 3 365,61 zł.

2. Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów wynosi 1 766 781,18 zł.

#### **IV. Struktura zrealizowanych przychodów**

|                                                                    |                 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej                | 1 761 454,68 zł |
| Źródłem przychodów są dotacje Unii Europejskiej i budżetu państwa. |                 |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej                   | 93 000,00 zł    |
| 3. Składki członkowskie                                            | 32,00 zł        |
| 4. Darowizny od osób fizycznych                                    | 1 200,00 zł     |
| 5. Przychody finansowe                                             | 0,60 zł         |
| 6. Pozostałe przychody operacyjne                                  | 44 016,41 zł    |

#### **V. Struktura kosztów**

|                                                                                         |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej<br>pożytku publicznego | 1 838 143,53 zł |
| 2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej<br>pożytku publicznego    | 59 726,70 zł    |
| 3. Koszty pozostałej działalności statutowej                                            | 89 637,17 zł    |
| 4. Koszty ogólnego zarządu                                                              | 223 203,23 zł   |
| 5. Koszty finansowe                                                                     | 6 697,62 zł     |
| 6. Pozostałe koszty operacyjne                                                          | 3 012,14 zł     |

#### **VI. Tendencje zmian sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia LOS**

1. Wartość środków trwałych nie uległa zmianie.
2. Należności zmniejszyły się o 631 137,17 zł w stosunku do poprzedniego roku.

3. Środki pieniężne w tym na realizację zadań poszczególnych projektów zmniejszyły się o 840 302,54 zł w stosunku do poprzedniego roku.

Opracował: Marcin Kasperek

Lublin, 27.03.2026 r.

.....  
(pieczęć jednostki)

**BILANS**  
**sporządzony na dzień .....31.12.2025 r....**

*jednostka obliczeniowa .....*

| Wiersz    | Wyszczególnienie                              | Stan na             |                     |
|-----------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                               | 01.01.2025          | 31.12.2025          |
|           | <b>AKTYWA</b>                                 |                     |                     |
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                          | 642 846,08          | 1 297 468,46        |
| I.        | Wartości niematerialne i prawne               | 0,00                | 0,00                |
| II.       | Rzeczowe aktywa trwałe                        | 642 846,08          | 1 297 468,46        |
| III.      | Należności długoterminowe                     | 0,00                | 0,00                |
| IV.       | Inwestycje długoterminowe                     | 0,00                | 0,00                |
| V.        | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 0,00                | 0,00                |
| <b>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                        | 1 955 069,53        | 480 683,18          |
| I.        | Zapasy                                        | 0,00                | 0,00                |
| II.       | Należności krótkoterminowe                    | 690 563,58          | 59 426,41           |
| III.      | Inwestycje krótkoterminowe                    | 1 263 259,55        | 421 256,77          |
| IV.       | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 1 246,40            | 0,00                |
| <b>C.</b> | <b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>    | 0,00                | 0,00                |
|           | <b>Aktywa razem</b>                           | <b>2 597 915,61</b> | <b>1 778 151,64</b> |
|           | <b>PASYWA</b>                                 |                     |                     |
| <b>A.</b> | <b>Fundusz własny</b>                         | -153 052,03         | -473 768,73         |
| I.        | Fundusz statutowy                             | 80 000,00           | 80 000,00           |
| II.       | Pozostałe fundusze                            | 0,00                | 0,00                |
| III.      | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | -28 704,49          | -233 052,03         |
| IV.       | Zysk (strata) netto                           | -204 347,54         | -320 716,70         |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | 2 750 967,64        | 2 251 920,37        |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania                       | 0,00                | 0,00                |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00                | 0,00                |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 153 828,72          | 485 139,19          |
| IV.       | Rozliczenia międzyokresowe                    | 2 597 138,92        | 1 766 781,18        |
|           | <b>Pasywa razem</b>                           | <b>2 597 915,61</b> | <b>1 778 151,64</b> |

.....  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

.....  
(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2025 - 31.12.2025 .....

jednostka obliczeniowa .....

| Wiersz    | Wyszczególnienie                                            | Dane za rok  |              |
|-----------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|           |                                                             | 2024         | 2025         |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                  | 1 494 167,61 | 1 855 686,68 |
| I.        | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego   | 1 327 067,61 | 1 761 454,68 |
| II.       | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego      | 49 250,00    | 93 000,00    |
| III.      | Przychody z pozostałej działalności statutowej              | 117 850,00   | 1 232,00     |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                       | 1 212 187,99 | 1 987 507,40 |
| I.        | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego        | 1 173 997,78 | 1 838 143,53 |
| II.       | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego           | 38 070,97    | 59 726,70    |
| III.      | Koszty pozostałej działalności statutowej                   | 119,24       | 89 637,17    |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>      | 281 979,62   | -131 820,72  |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>                | 0,00         | 0,00         |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                     | 0,00         | 0,00         |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>    | 0,00         | 0,00         |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                              | 531 788,67   | 223 203,23   |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b> | -249 809,05  | -355 023,95  |
| <b>I.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                       | 46 294,49    | 44 016,41    |
| <b>J.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                          | 676,00       | 3 012,14     |
| <b>K.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                  | 2,40         | 0,60         |
| <b>L.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                     | 159,38       | 6 697,62     |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>             | -204 347,54  | -320 716,70  |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                    | 0,00         | 0,00         |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>                          | -204 347,54  | -320 716,70  |

.....  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



LUBELSKI OŚRODEK SAMOPOMOCY

Informacja dodatkowa za 2025 r.

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo: - Nie wystąpiły

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii:

- Nie wystąpiły

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

| a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe                |                                  |              |           |                 |          |                                |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------|-----------------|----------|--------------------------------|
| Nazwa grupy składników majątku trwałego                  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. Grunty w tym prawo użytkowania gruntu                 | 500,000.00                       | 0.00         | 0.00      | 0.00            | 0.00     | 500,000.00                     |
| 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0.00                             | 0.00         | 0.00      | 0.00            | 0.00     | 0.00                           |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0.00                             | 0.00         | 0.00      | 0.00            | 0.00     | 0.00                           |
| 4. Środki transportu                                     | 22,700.00                        | 0.00         | 0.00      | 0.00            | 0.00     | 22,700.00                      |
| 5. Inne środki trwałe                                    | 234,683.06                       | 0.00         | 17,122.67 | 0.00            | 0.00     | 251,805.73                     |
| Razem                                                    | 757,383.06                       | 0.00         | 17,122.67 | 0.00            | 0.00     | 774,505.73                     |

| b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja              |                                  |              |                    |                  |              |                                |                                          |                                        |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa grupy składników majątku trwałego                  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
| 1. Grunty w tym prawo użytkowania gruntu                 | 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 | 0.00                             | 0.00         | 0.00               | 0.00             | 0.00         | 0.00                           | 0.00                                     | 0.00                                   |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0.00                             | 0.00         | 0.00               | 0.00             | 0.00         | 0.00                           | 0.00                                     | 0.00                                   |
| 4. Środki transportu                                     | 10,063.67                        | 0.00         | 3,148.00           | 0.00             | 0.00         | 13,211.67                      | 10,063.67                                | 13,211.67                              |
| 5. Inne środki trwałe                                    | 94,513.50                        | 0.00         | 42,052.29          | 0.00             | 0.00         | 136,565.79                     | 94,513.50                                | 136,565.79                             |
| Razem                                                    | 104,577.17                       | 0.00         | 45,200.29          | 0.00             | 0.00         | 149,777.46                     | 104,577.17                               | 149,777.46                             |

| c. Grunty użytkowane wieczysto |                                  |                     |              |                                |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                |
| 1. Powierzchnia m2             | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 2. Wartość                     | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |

| d. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy |                                  |                     |              |                                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                                                 | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                 |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                |
| 1. Grunty w tym prawo użytkowania gruntu                        | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej        | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny                              | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 4. Środki transportu                                            | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 5. Inne środki trwałe                                           | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| Razem                                                           | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |

| e. Wartości niematerialne i prawne      |                                  |           |          |                                |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|----------|--------------------------------|
| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Przychody | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne | 6,791.97                         | 0.00      | 0.00     | 6,791.97                       |
| Razem                                   | 6,791.97                         | 0.00      | 0.00     | 6,791.97                       |

| f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja |                                  |                    |                  |              |                                |                                          |                                        |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa grupy składników majątku trwałego                        | Stan na początek roku obrotowego | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne                        | 6,791.97                         | 0.00               | 0.00             | 0.00         | 6,791.97                       | 0.00                                     | 0.00                                   |
| Razem                                                          | 6,791.97                         | 0.00               | 0.00             | 0.00         | 6,791.97                       | 0.00                                     | 0.00                                   |

| g. Inwestycje długoterminowe            |                                  |                     |              |                                |
|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                         | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                         |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                |
| 1. Nieruchomości                        | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 2. Wartości niematerialne i prawne      | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe      | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| a. udziały i akcje                      | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| b. inne papiery wartościowe             | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| c. udzielone pożyczki                   | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| d. inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| 4. Inne długoterminowe inwestycje       | 0.00                             | 0.00                | 0.00         | 0.00                           |
| <b>Razem</b>                            | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>                    |

| h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty |                          |                        |                          |                        |                          |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Należności z tytułu                                                                                              | Okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|                                                                                                                  | do 1 roku                |                        | powyżej 1 roku           |                        |                          |                        |
|                                                                                                                  | stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                                                                                                                  | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. Dostaw i usług                                                                                                | 682,700.00               | 7,200.00               | 0.00                     | 0.00                   | 682,700.00               | 7,200.00               |
| 2. Podatków                                                                                                      | 914.00                   | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   | 914.00                   | 0.00                   |
| 3. Środków od ZUS                                                                                                | 4,516.49                 | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   | 4,516.49                 | 0.00                   |
| 4. Wynagrodzeń                                                                                                   | 0.00                     | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   |
| 5. Dochodzone w drodze sądowej                                                                                   | 0.00                     | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   | 0.00                     | 0.00                   |
| 6. Innych należności                                                                                             | 2,433.09                 | 2,433.09               | 0.00                     | 0.00                   | 2,433.09                 | 2,433.09               |
| Razem                                                                                                            | 690,563.58               | 9,633.09               | 0.00                     | 0.00                   | 690,563.58               | 9,633.09               |

| i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umowę okresie spłaty |                          |                        |                          |                        |                          |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Zobowiązania z tytułu                                                                                            | Okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|                                                                                                                  |                          |                        |                          |                        |                          |                        |
|                                                                                                                  | stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                                                                                                                  | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. Kredytów i pożyczek                                                                                           | 110,000.00               | 279,800.00             |                          |                        | 110,000.00               | 279,800.00             |
| 2. Dostaw i usług                                                                                                | 28,902.24                | 136,636.49             |                          |                        | 28,902.24                | 136,636.49             |
| 3. Podatków                                                                                                      | 0.00                     | 16,544.00              |                          |                        | 0.00                     | 16,544.00              |
| 4. Środków ZUS                                                                                                   | 0.00                     | 31,833.89              |                          |                        | 0.00                     | 31,833.89              |
| 5. Wynagrodzeń                                                                                                   | 0.00                     | 0.00                   |                          |                        | 0.00                     | 0.00                   |
| 6. Zobowiązań wekslowych                                                                                         | 0.00                     | 0.00                   |                          |                        | 0.00                     | 0.00                   |
| 7. Innych zobowiązań                                                                                             | 14,926.48                | 20,324.81              |                          |                        | 14,926.48                | 20,324.81              |
| Razem                                                                                                            | 153,828.72               | 485,139.19             |                          |                        | 153,828.72               | 485,139.19             |

| j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne                          |                          |                        |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Tytuły                                                                 | Stan na                  |                        |
|                                                                        | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| <b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b> | <b>1246.40</b>           | <b>0.00</b>            |
| a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń           | 0.00                     | 0.00                   |
| b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji           | 0.00                     | 0.00                   |
| c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe                   | 0.00                     | 0.00                   |
| d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów                      | 1246.40                  | 0.00                   |
| <b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b> | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>            |
| a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów                      | 0.00                     | 0.00                   |

| k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów                                                |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Tytuły                                                                                  | Stan na                |
|                                                                                         | koniec roku obrotowego |
| <b>1. Środki pieniężne otrzymane na realizację zadań (wyszczególnienie wg. Tytułów)</b> | <b>475,103.21</b>      |
| Nowe kwalifikacje - nowy start                                                          | 3,734.68               |
| Teraz Aktywność                                                                         | 140,512.07             |
| Włączeni                                                                                | 240,066.00             |
| Trampolina 3 edycja                                                                     | 31,873.86              |
| Nowoczesne NGO                                                                          | 17,916.60              |
| Ad astra                                                                                | 41,000.00              |
| <b>2. Dotacje finansujące zakup środka trwałego</b>                                     | <b>1,291,677.97</b>    |
| Uniwersytet Ludowy                                                                      | 504,372.40             |
| Uniwersytet Ludowy II edycja                                                            | 682,700.00             |
| Trampolina 3 edycja                                                                     | 16,837.29              |
| "Powiat Puławski Przyjazny Seniorom"                                                    | 87,768.28              |
| <b>Razem</b>                                                                            | <b>1,766,781.18</b>    |

| I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych |             |             |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Wyszczególnienie                                  | Rok ubiegły | Rok bieżący |
| Zyski nadzwyczajne - losowe                       | 0.00        | 0.00        |
| Zyski nadzwyczajne - pozostałe                    | 0.00        | 0.00        |
| <b>Suma</b>                                       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| Straty nadzwyczajne - losowe                      | 0.00        | 0.00        |
| Straty nadzwyczajne - pozostałe                   | 0.00        | 0.00        |
| <b>Suma</b>                                       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

| m. Zatrudnienie i wynagrodzenia  |                   |                     |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|
| Wyszczególnienie                 | rok 2024          | rok 2025            |
| <b>Liczba etatów</b>             | 2                 | 3                   |
| <b>Wynagrodzenie z tytułu:</b>   | 787,111.79        | 1,061,792.36        |
| Umów o pracę                     | 273,535.44        | 203,248.50          |
| Umów zlecenie                    | 172,904.46        | 153,059.32          |
| Umów o dzieło                    | 30,594.00         | 0.00                |
| Stypendium szkoleniowe i stażowe | 310,077.89        | 705,484.54          |
| <b>Razem</b>                     | <b>787,111.79</b> | <b>1,061,792.36</b> |

| n. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art.. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami) |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                  | Liczba osób |
| Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie                                                                                                                                                 | 0           |

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych:

| o. Struktura przychodów                                                         |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Przychody z działalności statutowej</b>                                      | <b>1,855,686.68</b> |
| <b>I. Składki brutto określone statutem</b>                                     | <b>32.00</b>        |
| <b>II. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b> | <b>1,761,454.68</b> |
| Skazani na sukces                                                               | 142,452.00          |
| Nowe kwalifikacje - nowy start                                                  | 433,873.89          |
| Teraz Aktywność                                                                 | 890,998.17          |
| Aktywne lubelskie                                                               | 90,793.32           |
| Uniwersytet Ludowy II edycja                                                    | 83,739.98           |
| Włączeni                                                                        | 14,934.00           |
| Trampolina 3 edycja                                                             | 67,779.92           |
| Nowoczesne NGO                                                                  | 27,883.40           |
| Ad astra                                                                        | 9,000.00            |
| <b>III. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>   | <b>93,000.00</b>    |
|                                                                                 |                     |
| <b>IV. Pozostałe przychody określone statutem</b>                               | <b>1,200.00</b>     |
| Darowizny osób fizycznych                                                       | 1,200.00            |
| 1% należnego podatku na rzecz OPP                                               | 0.00                |
| Ogólne przychody z działalności statutowej                                      | 0.00                |
| Inne                                                                            | 0.00                |

| p. Pozostałe przychody                                                                                       |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0.00             |
| Inne                                                                                                         | 44,016.41        |
| <b>Razem</b>                                                                                                 | <b>44,016.41</b> |

| r. Przychody finansowe                        |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Cena sprzedaży akcji i udziałów               | 0.00        |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych           | 0.60        |
| Odsetki od pożyczek                           | 0.00        |
| Odsetki od posiadanych papierów wartościowych | 0.00        |
| Otrzymane dywidendy od akcji obcych           | 0.00        |
| Inne przychody finansowe                      | 0.00        |
| <b>Razem</b>                                  | <b>0.60</b> |

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów:

| s. Struktura kosztów                                                                 |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b> | <b>1,838,143.53</b> |
| Skazani na sukces                                                                    | 169,950.15          |
| Nowe kwalifikacje - nowy start                                                       | 440,121.30          |
| Teraz Aktywność                                                                      | 824,346.04          |
| Aktywne Lubelskie                                                                    | 113,380.64          |
| Uniwersytet Ludowy II edycja                                                         | 83,739.98           |
| Super Przedszkolaki                                                                  | 36,496.71           |
| Włączeni                                                                             | 49,449.08           |
| Trampolina 3 edycja                                                                  | 67,779.92           |
| Nowoczesne NGO                                                                       | 32,041.32           |
| Ad astra                                                                             | 20,824.64           |
| Opieka w społeczności lokalnej                                                       | 13.75               |

|                                                                                    |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>II. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b> | <b>59,726.70</b>  |
| <b>III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>                          | <b>89,637.17</b>  |
| Ogólne koszty działalności statutowej                                              | 89,637.17         |
| <b>IV. Koszty ogólnego zarządu (administracyjne)</b>                               | <b>223,203.23</b> |
| Zużycie materiałów i energii                                                       | 2,847.29          |
| Usługi obce                                                                        | 110,899.72        |
| Podatki i opłaty                                                                   | 1,205.46          |
| Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                      | 63,066.26         |
| Amortyzacja                                                                        | 43,379.89         |
| Pozostałe koszty                                                                   | 1,804.61          |

| <b>t. Pozostałe koszty</b>                                                                                                                                   |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                              | 0.00            |
| Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego | 0.00            |
| Inne                                                                                                                                                         | 3,012.14        |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                 | <b>3,012.14</b> |

| <b>u. Koszty finansowe</b>                                                                               |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dłuugo i krótkoterminowe aktywa finansowe | 0.00            |
| Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji | 0.00            |
| Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych                  | 0.00            |
| Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań                                                   | 0.00            |
| Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy                            | 0.00            |
| Inne koszty finansowe                                                                                    | 6,697.62        |
| <b>Razem</b>                                                                                             | <b>6,697.62</b> |



6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

| w. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu |           |                       |
|------------------------------------------------|-----------|-----------------------|
| Wyszczególnienie                               | Fundusz   |                       |
|                                                | statutowy | z aktualizacji wyceny |
| 1. Stan na początek roku obrotowego            | 80,000.00 | 0.00                  |
| a. zwiększenia                                 | 0.00      | 0.00                  |
| z zysku                                        | 0.00      | 0.00                  |
| inne                                           | 0.00      | 0.00                  |
| b. zmniejszenia                                | 0.00      | 0.00                  |
| pokrycie straty                                | 0.00      | 0.00                  |
| inne                                           | 0.00      | 0.00                  |
| 2. Stan na koniec okresu obrotowego            | 80,000.00 | 0.00                  |

| y. Rozliczenie wyniku na działalności |            |
|---------------------------------------|------------|
| Nadwyżka kosztów nad przychodami      | 320,716.70 |
| Nadwyżka przychodów nad kosztami      | 0.00       |

| z. Zobowiązania związane z działalnością statutową |                          |                        |
|----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Tytuły                                             | Stan na                  |                        |
|                                                    | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Gwarancje                                          | 0.00                     | 0.00                   |
| Poręczenia                                         | 0.00                     | 0.00                   |
| Kaucje i wadia                                     | 0.00                     | 0.00                   |
| Inne zobowiązania                                  | 0.00                     | 0.00                   |
| Razem                                              | 0.00                     | 0.00                   |

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

- Nie dotyczy

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Opracował: Marcin Kasperek  
27.03.2026 r.

LUBELSKI OŚRODEK SAMOPOMOCY  
20-012 Lublin, ul. Grodzka 14  
tel./fax 81-525-28-43  
NIP 712-23-92-619, REG 430955097

