

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świeszynie Niedalino Nr 29A
1.2	siedzibę jednostki
	Gmina Świeszyno
1.3	adres jednostki
	76-024 Świeszyno, Niedalino 29A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania GOPS jest: 1) umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości; 2) wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokajania niezbędnych potrzeb i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka; 3) doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem; 4) zapobieganie powstawaniu nowych problemów społecznych rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z zakresu pomocy społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za 2024 rok (od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Składniki aktywów i pasywów wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: <b>1. wartości niematerialne i prawne</b> (o wartości początkowej <b>powyżej wartości</b> określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) oraz <b>środki trwałe</b> (o wartości początkowej <b>powyżej wartości</b> określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według: - ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna, - w przypadku otrzymania w drodze darowizny według umowy darowizny. <b>2. pozostałe środki trwałe</b> (niepełniające powyższych kryteriów środków trwałych a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się odpowiednio.



	<p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (o wartości przekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż od kwoty określonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej nie przekraczającej 200zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.</p> <p><b>3. krajowe środki pieniężne</b> (na rachunkach bankowych) wycenia się i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.</p> <p><b>4. należności i zobowiązania</b> na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej (łącznie z VAT). Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości)-należności, natomiast zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p><b>5. odpisy aktualizujące należności</b> dokonuje się zgodnie z art.35b ustęp 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Odpisów aktualizujących dokonuje się w odniesieniu do należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej, świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Odpisy aktualizujące wartość ww. należności są dokonywane według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku poprzez dokonanie odpisu aktualizującego należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami i należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– odpis aktualizujący wynosi 100% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściągłości należności w danym roku obrotowym do 20% (włącznie) dla całej grupy należności (rodzaju należności),</li> <li>– odpis aktualizujący wynosi 75% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściągłości należności w danym roku obrotowym od 20% do 40% (włącznie) dla całej grupy należności,</li> <li>– odpis aktualizujący wynosi 50% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściągłości należności w danym roku obrotowym od 40% do 60% (włącznie) dla całej grupy należności,</li> <li>– odpis aktualizujący wynosi 25% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściągłości należności w danym roku obrotowym od 60% do 80% (włącznie) dla całej grupy należności,</li> <li>– bez odpisu aktualizującego (wynosi 0%) w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściągłości należności w danym roku obrotowym od 80% do 100% dla całej grupy należności.</li> </ul> <p>Wskaźnik procentowy ściągłości należności dla danej grupy należności ustala się dzieląc kwotę uzyskanych dochodów w danym roku kalendarzowym przez kwotę przypisu należności na 31 grudnia poprzedniego roku powiększoną o przypis roku sprawozdawczego i pomniejszoną o odpisy w tym roku. Jeżeli w okresie od końca roku do ostatniego dnia lutego roku następnego zaległość zostanie spłacona, nie stosuje się odpisu aktualizującego na dzień 31 grudnia każdego roku.</p> <p>Wyceny należności dokonuje się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p><b>6. fundusze własne i specjalne oraz pozostałe</b>, nie wymienione wyżej aktywa i pasywa, wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Nie podlegają rozliczeniu w czasie finansowane z góry koszty zakupów usług i dostaw, materiałów (np. materiałów biurowych), które realizowane będą w czasie, a ich jednostkowa wartość nie przekracza 3.500zł. Koszty ewidencjonuje się w miesiącu, w którym dokonano zakupu. Uproszczenie to ma nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, ponieważ dotyczy kosztów ponoszonych w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości, a w szczególności prenumeraty czasopism, ubezpieczeń majątkowych, opłat abonamentowych oraz innych płatności.</p> <p>Ponoszone koszty ujmowane są tylko na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.



II.	<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
	<p><b>Zmiany stanu początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych:</b></p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne: -stan na początek okresu 21.608,97zł, nabycie 1.100,00zł, likwidacja 699,00zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 22.009,97zł;</p> <p>2. Grunty przekazane w ramach trwałego zarządu: -stan na początek okresu 186.245,00zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 186.245,00zł, nie podlegają umorzeniu;</p> <p>3. Budynek: -stan na początek okresu 519.043,00zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 519.043,00zł;</p> <p>4. Inne środki trwałe: -stan na początek okresu 147.108,31zł, nabycie 13.441,98zł, przyjęcie środka trwałego z inwestycji 74.562,00zł, likwidacja 13.588,39zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 221.523,90zł.</p> <p><b>Amortyzacja:</b></p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne: -stan na początek okresu 21.608,97zł, nabycie 1.100,00zł, likwidacja 699,00zł stan na koniec okresu sprawozdawczego 22.009,97zł;</p> <p>2. Grunty przekazane w ramach trwałego zarządu: - nie podlegają umorzeniu;</p> <p>3. Budynek: -stan na początek okresu 351.222,81zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 12.976,08zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 364.198,89zł;</p> <p>4. Inne środki trwałe: -stan na początek okresu 147.108,31zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 6.834,85zł, nabycie 13.441,98zł, likwidacja 13.588,39zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 153.796,75zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie dysponuje takimi informacjami. Wg. decyzji z 28.09.2012r. ustalającej opłatę za trwały zarząd wartość nieruchomości ustalona przez rzeczoznawcę wynosi 502.938,00 zł.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W 2024 roku nie dokonano odpisów wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dotyczących ich trwałej utraty wartości.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	GOPS nie posiada gruntów przekazanych w wieczyste użytkowanie.
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
	GOPS posiada umowę użyczenia z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23.12.2013r. na sprzęt –terminal mobilny o wartości 1.469,28zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiada.



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)
	W 2024 roku dokonano odpisów aktualizujących należności od dłużników alimentacyjnych: - z tytułu funduszu alimentacyjnego: stan na początek 3.986.913,29zł, zwiększenia odpisu w ciągu roku sprawozdawczego 395.391,99zł, wykorzystanie (spłaty, umorzenia, odpisy dla dłużnika z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z funduszu) w kwocie 126.027,63zł, rozwiązanie odpisów uznane za zbędne 14.093,76zł, stan na 31.12.2024r. 4.242.183,89zł, - z tytułu zaliczki alimentacyjnej: stan na początek 343.133,93zł, zwiększenia odpisu w ciągu roku sprawozdawczego 0zł, wykorzystanie (spłaty) w kwocie 6.245,14zł, rozwiązanie odpisów uznane za zbędne 0zł, stan na 31.12.2024r. 336.888,79zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie posiada.
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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 posiada.
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują.
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 posiada.
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 posiada.
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie posiada.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2024 roku wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 14.800,00zł.
1.16	inne informacje
	GOPS nie posiada środków na rachunku VAT.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W GOPS nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

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
	W 2024 roku przyjęto z inwestycji z 2023 roku środek trwały – instalację fotowoltaiczną o wartości 74.562,00zł.
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
	Nie dotyczy.
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
	Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy GOPS.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Dorota Siedlecka*

(główny księgowy)

2025.03.13

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świątynie

*Magdalena Mańk*

(kierownik jednostki)



**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

w Świeżymie Niedalino 29A  
Załącznik nr 1  
PK.II.1. Informacji dodatkowej: GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIEŻYMIE NIEDALINO 29A  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości w 2024 roku				Zmniejszenie wartości w 2024 roku						Wartość netto składników aktywów					
			aktualizacja	przychody	przychód z inwestycji	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia - stan na początek obrotowego roku	Umorzenia - zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja, rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	21 608,97	-	1 100,00	74 562,00	1 100,00	-	-	699,00	-	899,00	22 008,97	21 608,97	1 100,00	699,00	22 008,97	-	-
2	60dki trwałe:	882 398,31	-	13 441,98	74 562,00	89 003,98	-	-	13 588,39	-	13 588,39	828 811,90	488 331,12	33 282,91	13 588,39	517 995,94	354 085,19	408 816,28
Grupa 0	kurty	186 245,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186 245,00	-	-	-	-	186 245,00	186 245,00
Grupa 1	Edynki i ekale oraz społecznicze prawo do kaitu użytkowego i społecznicze masochicowe prawo do kaitu mesochicznego	519 043,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	519 043,00	351 222,81	12 976,08	364 198,89	364 198,89	167 620,19	154 844,11
Grupa 2	zbielky indywidulil bildowej i wodnej	9 300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 300,00	9 300,00	-	9 300,00	-	-	-
Grupa 3	zbielky i maszyny energiyiczne	6 588,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 588,00	6 588,00	-	6 588,00	-	-	-
Grupa 4	maszyny, uzadzenia i aparaty ogólnego zasiosowania	60 539,08	-	12 822,99	-	12 822,99	-	-	9 452,59	-	9 452,59	63 909,48	60 539,08	12 822,99	9 452,59	63 909,48	-	-
Grupa 5	maszyny, uzadzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 6	uzadzenia techniczne	2 522,12	-	-	74 562,00	74 562,00	-	-	-	-	-	77 084,12	2 522,12	6 834,85	9 356,97	9 356,97	-	67 727,15
Grupa 7	zoki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	narzedzia, przyzady, ruchomosci i wyposazenie gize i rzdzeli kaskas/ykowane	68 159,11	-	618,99	-	618,99	-	-	4 135,90	-	4 135,90	64 642,30	68 159,11	618,99	4 135,90	64 642,30	-	-
Grupa 9	inwentarz zyw	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Dorota Siedlecka*

(główny księgowy)

2025-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeżymie

*Magdalena Winiarska*

(Kierownik Jednostki)

GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ

w Świeszynie Niedalino 29A  
76-024 Świeszyno, tel. (94) 318 35 25  
Załącznik nr 2 NIP 669-14-62-780 REGON 003801730

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej -GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIEZYNIE NIEDALINO 29A

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego 2023		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	186 245,00	0	0	186 245,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 469,28			1 469,28
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GLÓWNA KSIĘGOWA

*MD*  
mgr Dorota Siedlecka  
(główny księgowy)

2025-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie

*MM*  
Magdalena Matyska

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 3 - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIESZYNIE NIEDALINO 29A

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

za 2024 rok

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		3	4	zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2				5	6
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe-ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	4 330 047,22	395 391,99	395 391,99	146 366,53	4 579 072,68
-	należność główna	4 330 047,22	395 391,99	395 391,99	146 366,53	4 579 072,68
-	odsetki	2 740 493,95	127 718,92	127 718,92	81 710,87	2 786 502,00
-	koszty upomnienia	1 588 188,47	267 673,07	267 673,07	64 620,46	1 791 241,08
2	dochodzone na drodze sądowej	1 364,80	-	-	35,20	1 329,60
-	należność główna					
-	odsetki					
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja					
	należność główna					
	odsetki					
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki					

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Dorota Siedlecka*

(główny księgowy)

2025-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie

*Magdalena Matysek*

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 4 - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIESZYNIE NIEDALINO 29A

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych w 2024 roku		
		ogółem	w tym w ramach środków Przeciwdziałania COVID-19	w tym w ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy
1	2	3	4	5
Świadczenia pracownicze:		1 305 051,77	-	315,54
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	987 439,10	-	
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	206 079,79		51,88
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 146,21	-	-
4	pozostałe - nagrody jubileuszowe	14 800,00	-	-
	pozostałe (w tym premie, nagrody inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, ekwiwalent za urlop, itp.)	42 586,67		263,66

Wyłacone świadczenia pracownicze w ramach Funduszu Solidarnościowego -pozabudżetowo

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych w 2024 roku
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		214 644,14
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy zlecenia	192 771,50
2	pozostałe - nagrody w ramach kosztów obsługi Programów	3 388,16
3	z tytułu ubezpieczeń społecznych na rzecz osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia, umowy o pracę	18 484,48

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*mo*  
mgr Dorota Siedlecka  
.....  
(główny księgowy)

2025-03-13

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie  
*MM*  
Magdalena Matyszek  
.....  
(kierownik jednostki)