

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<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 umożliwiania 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 2023 rok (od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.)
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> (niespełniające 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 używania, 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 używania.</p> <p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości jednostkowej nie przekraczającej 200zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania 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 27.197,34zł, nabycie 7.503,00zł, likwidacja 13.091,37, stan na koniec okresu sprawozdawczego 21.608,97zł;</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 143.487,39zł, nabycie 11.838,03zł, likwidacja 8.217,11zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 147.108,31zł;</p> <p><b>Amortyzacja:</b></p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne: -stan na początek okresu 27.197,34zł, nabycie 7.503,00zł, likwidacja 13.091,37zł stan na koniec okresu sprawozdawczego 21.608,97zł;</p> <p>2. Grunty przekazane w ramach trwałego zarządu: - nie podlegają umorzeniu;</p> <p>3. Budynek: -stan na początek okresu 338.246,73zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 12.976,08zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 351.222,81zł;</p> <p>4. Inne środki trwałe: -stan na początek okresu 143.355,63zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 131,76zł, nabycie 11.838,03zł, likwidacja 8.217,11zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 147.108,31zł.</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 2023 roku nie dokonano odpisów wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dotyczących ich trwałej utraty wartości.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste użytkowanie
	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 2023 roku dokonano odpisów aktualizujących należności od dłużników alimentacyjnych: - z tytułu funduszu alimentacyjnego: stan na początek 3.756.597,37zł, zwiększenia odpisu w ciągu roku sprawozdawczego 401.039,05zł, wykorzystanie (spłaty, umorzenia, odpisy dla dłużnika z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z funduszu) w kwocie 155.596,59zł, rozwiązanie odpisów uznane za zbędne 15.126,54zł, stan na 31.12.2023r. 3.986.913,29zł, - z tytułu zaliczki alimentacyjnej: stan na początek 348.083,86zł, zwiększenia odpisu w ciągu roku sprawozdawczego 0zł, wykorzystanie (spłaty) w kwocie 2.164,82zł, rozwiązanie odpisów uznane za zbędne 2.785,11zł, stan na 31.12.2023r. 343.133,93zł.
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują.
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie posiada.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2023 roku wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 5.400,00zł.
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.

<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
	<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 27.197,34zł, nabycie 7.503,00zł, likwidacja 13.091,37, stan na koniec okresu sprawozdawczego 21.608,97zł;</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 143.487,39zł, nabycie 11.838,03zł, likwidacja 8.217,11zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 147.108,31zł;</p> <p><b>Amortyzacja:</b></p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne: - stan na początek okresu 27.197,34zł, nabycie 7.503,00zł, likwidacja 13.091,37zł stan na koniec okresu sprawozdawczego 21.608,97zł;</p> <p>2. Grunty przekazane w ramach trwałego zarządu: - nie podlegają umorzeniu;</p> <p>3. Budynek: - stan na początek okresu 338.246,73zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 12.976,08zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 351.222,81zł;</p> <p>4. Inne środki trwałe: - stan na początek okresu 143.355,63zł, amortyzacja za okres sprawozdawczy 131,76zł, nabycie 11.838,03zł, likwidacja 8.217,11zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego 147.108,31zł.</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 2023 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.

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
	GOPS rozpoczął inwestycję polegającą na wykonaniu zadania pn.: „Efektywność energetyczna -instalacja fotowoltaiczna Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej z siedzibą w Niedalinie 29A” w ramach środków gminnych. Przedmiotem zamówienia była budowa instalacji fotowoltaicznej, która będzie stanowiła dodatkowe źródło energii elektrycznej dla pokrycia zapotrzebowania na energię elektryczną. W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie 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

*hmo*  
mgr Dorota Siedlecka

.....  
(główny księgowy)

2024.03.21

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszyńcu

*Magdalena Marysek*  
Magdalena Marysek

.....  
(kierownik jednostki)

**GINNY ORODEK  
POMOCY SPOLECZNEJ**

w Świeszynie Niedalino 29A  
tel. (94) 318 43 43

Załącznik nr 1 76-024 Świeszyno, tel. (94) 318 43 43  
Pkt.II.1. Informacji dodatkowej- GMINNY ORODEK POMOCY SPOLECZNEJ W ŚWIESZYNI NIEDALINO 29A  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości w 2023 roku			Zmniejszenie wartości w 2023 roku				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenie				Wartości netto składników aktywów	
		Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	przychody (4+5+6)	przebieżczenie 7	aktualizacja (4+5+6)	zbycie (8)	likwidacja (9)	Inne (10)		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umozczenie - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Zwiększenie umozczenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umozczenia (16)	Umozczenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	Wartości niematerialne i przenie	27 197,34	7 503,00	-	7 503,00	13 091,37	13 091,37	21 606,07	27 197,34	7 503,00	13 091,37	21 606,07	367 173,03	185 245,00	185 245,00
2	Środki trwałe:	846 775,39	11 839,03	-	11 839,03	8 217,11	8 217,11	852 396,31	481 602,36	24 045,07	8 217,11	488 331,12	185 245,00	185 245,00	
Grupa 0	Grunt	186 245,00	-	-	-	-	-	186 245,00	-	-	-	-	186 245,00	186 245,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielca prawo do lokalu użytkowego i spółdzielca własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	519 043,00	-	-	-	-	-	519 043,00	339 246,73	12 976,06	-	351 222,81	180 796,27	167 820,19	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 300,00	-	-	-	-	-	9 300,00	9 300,00	-	-	9 300,00	-	-	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	6 598,00	-	-	-	-	-	6 598,00	6 458,24	131,76	-	6 598,00	131,76	131,76	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	56 728,83	9 268,03	-	9 268,03	5 457,78	5 457,78	60 539,08	56 728,83	9 268,03	5 457,78	60 539,06	-	-	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 693,39	-	-	-	171,27	171,27	2 522,12	2 693,39	-	171,27	2 522,12	-	-	
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, odzież indywidualne	68 177,17	2 570,00	-	2 570,00	2 598,06	2 598,06	68 159,11	68 177,17	2 570,00	2 598,06	68 159,11	-	-	
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie  
*Magdalena Małysek*  
(Kierownik jednostki)

**BELOWNA KSIĘGOWA**  
*MD*  
Magdalena Małysek  
(główny księgowy)

2024-09-21  
(rok, miesiąc, dzień)

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

w Świeszyńcu Niedalino 29A

76-024 Świeszyńno, tel. (94) 318 35 23

Załącznik nr 2 P 609-14-62-780 REGON 003801730

**Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej -GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIESZYŃCIE 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)
		3		4 5		
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grupa 0 Grunty	186 245,00	0	5	6	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					
		(UMOWA UZYSKANIA Z 23.12.2013 R., UJĘTO POZABILANSOWO)				

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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*M. Siedlecka*

mgr. Działek Siedlecka

(główny księgowy)

2024-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszyńcu

*Magdalena Maysek*

(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 2023 rok

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	5	
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe-ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	4 104 681,23	401 039,05	175 673,06		4 330 047,22
-	należność główna	4 104 681,23	401 039,05	175 673,06		4 330 047,22
-	odsetki	2 720 025,50	124 978,10	104 509,65		2 740 493,95
-	koszty upomnienia	1 383 270,53	276 060,95	71 143,01		1 588 188,47
2	dochodzone na drodze sądowej	1 385,20	-	20,40		1 364,80
-	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 należności 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)

2024-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie

*Magdalena Marylek*

(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 2023 roku		
		ogółem	w tym w ramach środków Przeciwdziałania COVID-19	w tym w ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy
1	2	3	4	5
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>953 294,55</b>	<b>-</b>	<b>488,18</b>
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	720 885,87	-	
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	148 598,81		80,24
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 914,37	-	-
4	pozostałe - nagrody jubileuszowe	5 400,00	-	-
	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.)	28 495,50		407,94

Wyłacone świadczenia pracownicze w ramach Funduszu Solidarnościowego -pozabudżetowo

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych w 2023 roku
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>64 863,84</b>
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy zlecenia	60 240,25
2	pozostałe - nagrody w ramach kosztów obsługi Programów	1 062,79
3	z tytułu ubezpieczeń społecznych na rzecz osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia, umowy o pracę	3 560,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*AmS*  
mgr Dorota Siedlacka  
(główny księgowy)

2024-03-21  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Świeszynie  
*Magdalena Matysek*  
(kierownik jednostki)