

|                                                                       |  |                                                                                                                                                       |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawodawczej                                 |  | URZĄD GMINY DOMARADZ<br>SEKRETARIAT<br>Adresat:<br>100-03-22<br>Gmina Domaradz                                                                        |  |
| GMINNY OŚRODEK POMOCY<br>SPOŁECZNEJ<br><br>345<br><br>36-230 Domaradz |  | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br>Nr .....<br>dnia .....<br>podpis: .....<br>sporządzony na dzień:<br>31-12-2023 r. |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>004011041                          |  | 426210491FF1D2DB<br>                                             |  |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | 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                                  | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Domaradzu

  
Paweł Maź  
(główny księgowy)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

  
mgr Sabina Lech  
(kierownik jednostki)

2024.03.22

rok    mies.    dzień

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div><div>CIŁOWNY KSIĘGOWY</div><div>Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej</div><div>w Dobrej Radzie</div><div><i>mgr Beata Mał</i></div><div>(główny księgowy)</div></div> <div>2024.03.22</div> <div><div>KIEROWNIK</div><div>Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej</div><div><i>mgr Sabina Lech</i></div><div>(kierownik jednostki)</div></div> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

URZĄD GMINY DOMARADZ  
S E K R E T A R I A T

Wpł. 2024-03-22  
dnia

Nr .....  
podpis: *Smecy*

## Informacja dodatkowa

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Domaradzu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <b>Domaradz</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <b>36-230 Domaradz 345</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Domaradzu – nazwa skrócona GOPS, jest jednostką organizacyjną Gminy Domaradz powołaną Zarządzeniem nr 4/90 Naczelnika Gminy Domaradz z dnia 30 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Domaradzu, działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Domaradz wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.</b> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|    | <b>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|    | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|    | <p><b>ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.</p> <p><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u></p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.</p> <p>Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w</p> |

miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają książki, meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

#### Należności długoterminowe

Należności długoterminowe obejmują nienależnie pobrane świadczenia rozłożone na raty.

#### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

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 krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

**Odpis aktualizujący należności**

Aktualizacja należności dokonywana jest w GOPS w Domaradzu wg stanów na dzień bilansowy na podstawie tzw. „wiekowania należności”.

| <i>Wiekowanie należności<br/>na dzień 31 grudnia 2023 r.</i> | Należności przeterminowane<br>do 60 dni                                   | Należności<br>przeterminowane od 61<br>do 180 dni                            | Należności<br>przeterminowane od<br>181 do 360 dni                           | Należności<br>przeterminowane powyżej<br>361 dni                              |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>współczynnik nieściągalności</b>                          | 20%                                                                       | 40%                                                                          | 60%                                                                          | 100%                                                                          |
| <b>Odpis aktualizujący wartość<br/>należności</b>            | Suma należności<br>przeterminowanych (w tym<br>przedziale czasowym) * 20% | Suma należności<br>przeterminowanych (w tym<br>przedziale czasowym) *<br>40% | Suma należności<br>przeterminowanych (w tym<br>przedziale czasowym) *<br>60% | Suma należności<br>przeterminowanych (w tym<br>przedziale czasowym) *<br>100% |

5. inne informacje

**Nie występuje w GOPS w Domaradzu.**

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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

| Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych |                                                                                                                   |                            |                       |                 |                            |                   |                       |                 |                            |                    |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|
| okres sprawozdawczy: 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.                                                       |                                                                                                                   |                            |                       |                 |                            |                   |                       |                 |                            |                    |                          |
| Lp.                                                                                                      | Wyszczególnienie                                                                                                  | Stan na początek roku 2023 | Zwiększenia           |                 |                            |                   | Zmniejszenia          |                 |                            |                    | Stan na koniec roku 2023 |
|                                                                                                          |                                                                                                                   |                            | aktualizacja wartości | nabycie         | przemieszczenie wewnętrzne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód         | przemieszczenie wewnętrzne | razem zmniejszenia |                          |
| I.                                                                                                       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 12 504,99                  |                       | 0,00            |                            | 0,00              |                       | 2 645,11        |                            | 2 645,11           | 9 859,88                 |
| II.                                                                                                      | Środki trwałe, z tego:                                                                                            | 156 640,76                 | 74 442,84             | 2 767,50        | 0,00                       | 77 210,34         | 74 442,84             | 1 680,01        | 0,00                       | 76 122,85          | 157 728,25               |
| 1                                                                                                        | Grunty, w tym:                                                                                                    |                            |                       |                 |                            | 0,00              |                       |                 |                            | 0,00               | 0,00                     |
| 1.1                                                                                                      | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                            |                       |                 |                            | 0,00              |                       |                 |                            | 0,00               | 0,00                     |
| 2                                                                                                        | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             |                            |                       |                 |                            | 0,00              |                       |                 |                            | 0,00               | 0,00                     |
| 3                                                                                                        | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 4 082,96                   | 74 442,84             |                 |                            | 74 442,84         |                       |                 |                            | 0,00               | 78 525,80                |
| 4                                                                                                        | Środki transportu                                                                                                 |                            |                       |                 |                            | 0,00              |                       |                 |                            | 0,00               | 0,00                     |
| 5                                                                                                        | Inne środki trwałe                                                                                                | 152 557,80                 | 0,00                  | 2 767,50        |                            | 2 767,50          | 74 442,84             | 1 680,01        |                            | 76 122,85          | 79 202,45                |
|                                                                                                          | <b>Razem</b>                                                                                                      | <b>169 145,75</b>          | <b>74 442,84</b>      | <b>2 767,50</b> | <b>0,00</b>                | <b>77 210,34</b>  | <b>74 442,84</b>      | <b>4 325,12</b> | <b>0,00</b>                | <b>78 767,96</b>   | <b>167 588,13</b>        |

**Tabela nr 2. Zmiany stanu amortyzacji lub umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**  
okres sprawozdawczy: 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                  | Stan na początek roku 2023 | Zwiększenia                  |                       |          |                          | Zmniejszenia      |                              |                       |          |                          | Stan na koniec roku 2023 |                    |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------|--------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|----------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
|     |                                                                                                                   |                            | amortyzacja/umorzenie roczne | aktualizacja wartości | nabycie  | przenieszenie wewnętrzne | razem zwiększenia | amortyzacja/umorzenie roczne | aktualizacja wartości | rozchód  | przenieszenie wewnętrzne |                          | razem zmniejszenia |
| I.  | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 12 504,99                  |                              |                       | 0,00     |                          | 0,00              |                              |                       | 2 645,11 |                          | 2 645,11                 | 9 859,88           |
| II. | Środki trwałe, z tego:                                                                                            | 156 640,76                 | 0,00                         | 74 442,84             | 2 767,50 | 0,00                     | 77 210,34         |                              | 74 442,84             | 1 680,01 | 0,00                     | 76 122,85                | 157 728,25         |
| 1   | Grunty, w tym:                                                                                                    |                            |                              |                       |          |                          | 0,00              |                              |                       |          |                          | 0,00                     | 0,00               |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                            |                              |                       |          |                          | 0,00              |                              |                       |          |                          | 0,00                     | 0,00               |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             |                            |                              |                       |          |                          | 0,00              |                              |                       |          |                          | 0,00                     | 0,00               |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 4 082,96                   | 0,00                         | 74 442,84             |          |                          | 74 442,84         |                              |                       |          |                          | 0,00                     | 78 525,80          |
| 4   | Środki transportu                                                                                                 |                            |                              |                       |          |                          | 0,00              |                              |                       |          |                          | 0,00                     | 0,00               |
| 5   | Inne środki trwałe                                                                                                | 152 557,80                 |                              |                       | 2 767,50 |                          | 2 767,50          |                              | 74 442,84             | 1 680,01 |                          | 76 122,85                | 79 202,45          |
|     | Razem                                                                                                             | 169 145,75                 | 0,00                         | 74 442,84             | 2 767,50 | 0,00                     | 77 210,34         | 0,00                         | 74 442,84             | 4 325,12 | 0,00                     | 78 767,96                | 167 588,13         |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**GOPS w Domaradzu nie dysponuje takimi informacjami.**

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**Nie występuje w GOPS w Domaradzu.**

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

**Nie występuje w GOPS w Domaradzu.**

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                       |                            |             |              |                          |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 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                                                                                                                    |                                                       |                            |             |              |                          |
|      | <b>Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)</b>                                              |                                                       |                            |             |              |                          |
|      | L p.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku 2023 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku 2023 |
|      | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Grunty                                                |                            |             |              |                          |
|      | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                            |             |              |                          |
|      | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                            |             |              |                          |
|      | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Środki transportu                                     |                            |             |              |                          |
|      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Inne środki trwałe                                    | 1 469,28                   |             |              | 1 469,28                 |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Razem</b>                                          | <b>1 469,28</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1 469,28</b>          |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                       |                                                       |                            |             |              |                          |
|      | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                       |                            |             |              |                          |
| 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) |                                                       |                            |             |              |                          |
|      | <b>Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)</b>                                                                                                                                                                            |                                                       |                            |             |              |                          |

| Lp  | Wyszczególnienie                                   | Stan na początek roku 2023 | Zwiększenia       | Wykorzystanie | Rozwiązanie      | Stan na koniec roku 2023 |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------------------|
| I.  | Należności długoterminowe                          |                            |                   |               |                  |                          |
| II. | Należności krótkoterminowe, z tego:                | 1 277 528,43               | 160 698,51        | 0,00          | 77 551,55        | 1 360 675,39             |
| 1   | Należności z tytułu dostaw i usług                 |                            |                   |               |                  |                          |
| 2   | Należności od budżetów                             |                            |                   |               |                  |                          |
| 3   | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń |                            |                   |               |                  |                          |
| 4   | Pozostałe należności                               | 1 277 528,43               | 160 698,51        | 0,00          | 77 551,55        | 1 360 675,39             |
|     | <b>Razem</b>                                       | <b>1 277 528,43</b>        | <b>160 698,51</b> | <b>0,00</b>   | <b>77 551,55</b> | <b>1 360 675,39</b>      |

|      |                                                                                                                                                     |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym            |
|      | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                            |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                             |
|      | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                            |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                  |
|      | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                            |
| c)   | powyżej 5 lat                                                                                                                                       |
|      | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                    |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                            |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>W roku 2023 zostało wypłacone:</b><br><b>- 1 odprawa emerytalna w kwocie 26 280,00 zł.</b>                                                                                                                                                                                              |

|       |                                                                                                                                                                                                                                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <p>- 3 nagrody jubileuszowe w kwocie 26 124,00 zł.</p> <p>- 1 ekwiwalent za urlop wypoczynkowy w kwocie 1 671,84 zł.</p> <p>- 8 ekwiwalentów za używanie i pranie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 2 451,01 zł.</p> |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                |
|       | <b>Nie występuje w GOPS Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                         |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                               |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                              |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                       |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                     |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                       |
| 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          |
|       | <b>Nie występuje w GOPS w Domaradzu.</b>                                                                                                                                                                                       |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                |

|    |                                                                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Nie występuje w GOPS w Domaradzu.                                                                                                                        |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|    | Nie występuje w GOPS w Domaradzu.                                                                                                                        |

Beata Maż  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Domaradzu  
 (główny księgowy)

2024.03.22  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Sabina Lech  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 mgr Sabina Lech  
 (kierownik jednostki)

