


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich Krakowska 16 47-100 Strzelce Opolskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Strzelce Opolskie
Numer identyfikacyjny REGON 004501928		BB24759B766E3EC2 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Marzena Kozłowska
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Tadeusz Urbaniak
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

Dokument wpłynął do
referatu budżetowego
dnia 2022-04-29
podpis osoby odbierającej

BB24759B766E3EC2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.28

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Marzena Kozłowska
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Tadeusz Urbaniak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Strzelce Opolskie
1.3	adres jednostki
	ul. Krakowska 16, 47-100 Strzelce Opolskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON: 004501928
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul. Krakowskiej 16 w Strzelcach Opolskich. Zapisy w księgach prowadzone są w podziale na jednostki księgujące. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Wyceny aktywów i pasywów, dokonuje się na dzień bilansowy tj.: 31 grudnia roku obrotowego. Środki trwale wycenia się: w przypadku zakupu - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, w przypadku darowizny wg wartości określonej w umowie. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem. Wycena należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Dokonuje się odpisów aktualizujących w odniesieniu do należności: od dłużników alimentacyjnych do wysokości należności, dla dłużników z tytułu nienależnie pobranych świadczeń poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością (tj. odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% w przypadku należności wymagalnej powyżej 6 miesięcy) a pozostałych dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości - do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg prawnych. Cyklicznie (raz w roku) umarza się środki trwale o wartości powyżej 10 000,00 zł. Jednorazowo umarza się i ujmuje w koszty pozostałe środki trwale. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
	Brak.
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr 1 i nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy.
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
	Wartość środków trwałych używanych w Ośrodku Pomocy Społecznej na podstawie umów użyczenia wynosi 20 759,01 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów

1.0.	wartościowych
	Nie dotyczy.
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)
	Zgodnie z załącznikiem nr 3.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy.
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 dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
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 dotyczy.
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 dotyczy.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w okresie objętym sprawozdaniem wyniosła 102 376,33 zł.
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
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
	Brak.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

Główny Księgowy
Koraszko
*Magdalena Koraszko*.....
 (główny księgowy)

2022-04-28

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Urlik
*Tadeusz Urlik*.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

Główne składniki aktywów trwałych												
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Inne	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	59,388.12	0.00	2,460.00	610.00	3,070.00	0.00	2,984.35	0.00	2,984.35	59,473.77	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5,797,779.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,064.90	11,609.24	101,674.14	5,696,105.72	
1	grunty	155,655.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,655.66	
2	budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5,317,358.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,317,358.93	
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37,694.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,694.45	
4	kotły i maszyny energetyczne	8,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,380.00	
5	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	223,547.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,067.10	11,609.24	76,676.34	146,870.82	
6	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7	urządzenia techniczne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8	środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	55,143.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,997.80	0.00	24,997.80	30,145.86	

Główny Księgowy
Magdalena Kozłowska
 Magdalena Kozłowska

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbanjak
 Tadeusz Urbanjak

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

Główne składniki aktywów trwałych										
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość aktywów netto	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Stan na początek roku obrotowego (3-14)				Stan na koniec roku obrotowego (12-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	23	
Wartości niematerialne i prawne	59,388.12	0.00	2,460.00	610.00	3,070.00	2,984.35	59,473.77	0.00		0.00
Rzeczowe aktywa trwałe	1,924,120.71	0.00	144,213.59	0.00	144,213.59	101,674.14	1,966,660.16	3,873,659.15		3,729,445.56
grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,655.66		155,655.66
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1,654,627.68	0.00	132,933.97	0.00	132,933.97	0.00	1,787,561.65	3,662,731.25		3,529,797.28
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5,088.73	0.00	1,696.25	0.00	1,696.25	0.00	6,784.98	32,605.72		30,909.47
kotły i maszyny energetyczne	2,933.00	0.00	586.60	0.00	586.60	0.00	3,519.60	5,447.00		4,860.40
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	207,159.58	0.00	8,580.78	0.00	8,580.78	76,676.34	139,064.02	16,387.58		7,806.80
maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
urządzenia techniczne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	54,311.72	0.00	415.99	0.00	415.99	24,997.80	29,729.91	831.94		415.95

Główny Księgowy
Koraszko
Magdalena Kozłowska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbaniaś

Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	
		należność główna	odsetki	zwiększenia		zmniejszenia		należność główna	odsetki
				należność główna	odsetki	należność główna	odsetki		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
1.	Odplatność za pobyt w domach pomocy społecznej	12,449.74	0.00	0.00	0.00	1,398.01	0.00	11,051.73	0.00
2.	Odplatność za pobyt w mieszkaniach chronionych	1,980.00	0.00	1,220.00	0.00	0.00	0.00	3,200.00	0.00
3.	Nienależnie pobrane zasiłek stały	786.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	786.49	0.00
4.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	12,335.72	2,703.41	12,750.00	3,178.48	4,085.62	1,493.05	21,000.10	4,388.84
5.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	7,657.55	8,783.44	5,619.75	2,096.72	513.16	182.47	12,764.14	10,697.69
6.	Zaliczka alimentacyjna	942,194.30	0.00	0.00	0.00	10,948.99	0.00	931,245.31	0.00
7.	Fundusz alimentacyjny	7,123,205.09	2,648,547.99	665,457.60	399,521.77	211,115.24	118,803.57	7,577,547.45	2,929,266.19
		10,760,643.73		685,047.35	404,796.97	228,061.02	120,479.09	11,501,947.94	

Główny Księgowy
Magdalena Kozłowska

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbanik