


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: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Strzelce Opolskie
Numer identyfikacyjny REGON 004501928		BF341F221756902C 

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

Dokument wpłynął do referatu budżetowego
dnia 2023-03-30
podpis osoby odbierającej

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Marzena Kozłowska
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Tadeusz Urbaniak
(kierownik jednostki)

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)

2023.03.30
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 2022 r. do 31 grudnia 2022 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 trwałe 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 trwałe 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 ustawy o rachunkowości. Zasady amortyzacji: stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Cyklicznie (raz w roku) umarza się środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł. Jednorazowo umarza się i ujmuje w koszty pozostałe środki trwałe. 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, przemieszczenia 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 wieczystie 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 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 155 313,49 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
	W roku obrotowym w Ośrodku Pomocy Społecznej wystąpił ww. koszt wysokości 136 609,65 zł (załącznik nr 4).
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.

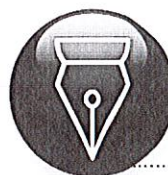


Signed by /
Podpisano przez:

Magdalena
Marzena
Kozłowska

(Data / Data)
2023-03-30 10:14

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)



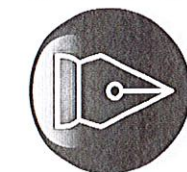
Signed by /
Podpisano przez:

Tadeusz Urbaniak

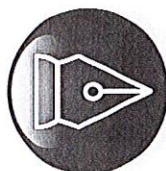
Date / Data:
2023-03-30
10:27

(kierownik jednostki)

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			Zhycie	Likwidacja	Inne		
		3	4	5	6		7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	59 473,77	0,00	4 991,96	0,00		4 991,96	0,00	0,00	0,00	0,00	64 465,73
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 696 105,72	0,00	136 609,65	0,00		136 609,65	0,00	0,00	0,00	0,00	5 832 715,37
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	76 093,65	0,00		76 093,65	0,00	0,00	0,00	0,00	5 393 452,58
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	146 870,82		60 516,00			60 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 386,82
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	30 145,86	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 145,86

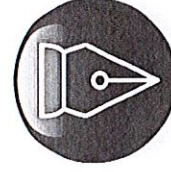
Signed by /
Podpisano przez:Magdalena
Marzena
KozłowskaDate / Data:
2023-03-30 10:24Signed by /
Podpisano przez:

Tadeusz Urbaniak

Date / Data:
2023-03-30 10:27

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

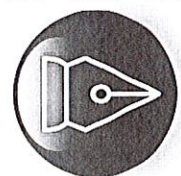
Główne składniki aktywów trwałych										
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość aktywów 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	59 473,77	0,00	4 991,96		4 991,96	0,00	64 465,73	0,00		0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 966 660,16	0,00	139 886,72		139 886,72	0,00	2 106 546,88	3 729 445,56		3 726 168,49
grunty	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	1 787 561,65	0,00	132 933,97		132 933,97	0,00	1 920 495,62	3 529 797,28		3 472 956,96
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 784,98	0,00	1 696,25		1 696,25	0,00	8 481,23	30 909,47		29 213,22
kotły i maszyny energetyczne	3 519,60	0,00	586,60		586,60	0,00	4 106,20	4 860,40		4 273,80
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	139 064,02	0,00	4 253,95		4 253,95	0,00	143 317,97	7 806,80		64 068,85
maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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
środki transportu	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	29 729,91	0,00	415,95		415,95	0,00	30 145,86	415,95		0,00

Signed by /
Podpisano przez:Magdalena
Marzena
KozłowskaDate / Data:
2023-03-30 10:25Signed by /
Podpisano przez:

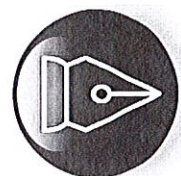
Tadeusz Urbaniak

Date / Data:
2023-03-30 10:28

Lp.	Wyszczegółnienie według grup należności	Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2022 r.										Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	
		Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego				Zwiększenia		zmniejszenia		należność główna	odsetki
		należność główna	odsetki	należność główna	odsetki	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	11 051,73	0,00	0,00	0,00	2 051,00	0,00	9 000,73	0,00				
2.	Odplatność za pobyt w schronieniu	0,00	0,00	1 381,24	0,00	0,00	0,00	1 381,24	0,00				
3.	Odplatność za pobyt w mieszkaniach chronionych	3 200,00	0,00	0,00	0,00	382,64	0,00	2 817,36	0,00				
4.	Nienależnie pobrane zasilek stały	786,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786,49	0,00				
5.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	21 000,10	4 388,84	9 150,88	4 046,82	8 791,37	291,60	21 359,61	8 144,06				
6.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	12 764,14	10 697,69	2 198,55	1 335,33	1 948,87	671,08	13 013,82	11 361,94				
7.	Zaliczka alimentacyjna	931 245,31	0,00	0,00	0,00	64 468,03	0,00	866 777,28	0,00				
8.	Fundusz alimentacyjny	7 577 547,45	2 929 266,19	594 821,89	780 589,54	311 716,84	207 045,42	7 860 652,50	3 502 810,31				
		11 501 947,94		607 552,56	785 971,69	389 358,75	208 008,10	12 298 105,34					

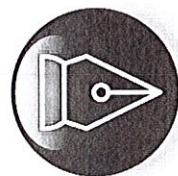
Signed by /
Podpisano przez:Magdalena
Marzena
KozłowskaDate / Data:
2023-03-30 10:25Signed by /
Podpisano przez:

Tadeusz Urbaniak

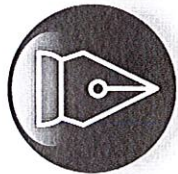
Date / Data:
2023-03-30
10:29

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

Zestawienie zmian w wartości środków trwałych w budowie w 2022 roku					
Lp.	Konto	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6 = (3+4) - 5
I.	080	0,00	136 609,65	136 609,65	0,00
	Razem	0,00	136 609,65	136 609,65	0,00



Signed by /
Podpisano przez:
Magdalena
Marżena
Kozłowska
Date / Data:
2023-03-30 10:26



Signed by /
Podpisano przez:
Tadeusz Urbaniak
Date / Data:
2023-03-30
10:29