


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: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Strzelce Opolskie
Numer identyfikacyjny REGON 004501928		06A6785E099A6D21 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	9 651 287,39
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

Główny Księgowy
E. Sajda
Elżbieta Sajda

(główny księgowy)

2019.04.17

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Tadeusz Urbania

(kierownik jednostki)

ZAPŁACONO PRZELEWEM

Strona 1 z 2

SJO BeStia

06A6785E099A6D21

Dokument wpłynął do referatu budżetowego

dnia 17. KWI. 2019 r.

podpis osoby odbierającej

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
E. Sajda
Elżbieta Sajda

(główny księgowy)

2019.04.17

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Tadeusz Urban
Tadeusz Urban
(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 2018 r. do 31 grudnia 2018 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 - wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe w budowie - 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 7 173,45 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 42 188,04 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 nie wystąpiły ww koszty.
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
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)
Główny Księgowy
E. Sajda
Elżbieta Sajda

17-04-2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbaniak

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	31 166,09	0,00	13 625,25	0,00	13 625,25	0,00	0,00	0,00	0,00	44 791,34
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 526 286,02	2 090 098,70	0,00	0,00	2 090 098,70	0,00	17 802,24	0,00	17 802,24	5 598 582,48
1	grunty	86 055,66	69 600,00	0,00	0,00	69 600,00	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	3 133 350,68	1 982 804,25	0,00	0,00	1 982 804,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5 116 154,93
3	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	37 694,45	0,00	0,00	37 694,45	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	243 356,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 802,24	0,00	17 802,24	225 553,78
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	0,00	0,00	0,00	55 143,66

Główny Księgowy
E. Sajda
 Elżbieta Sajda

17-04-2019

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbaniak
 Tadeusz Urbaniak

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	31 166,09	0,00	0,00	13 625,25	13 625,25	0,00	44 791,34	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 013 095,42	0,00	109 034,96	558 558,00	667 592,96	17 802,24	1 662 886,14	2 513 190,60	3 935 696,34
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 055,66	155 655,66
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	732 312,96	0,00	103 347,80	557 709,90	661 057,70	0,00	1 393 370,66	2 401 037,72	3 722 784,27
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	848,13	848,10	1 696,23	0,00	1 696,23	0,00	35 998,22
kotły i maszyny energetyczne	1 173,20	0,00	586,60	0,00	586,60	0,00	1 759,80	7 206,80	6 620,20
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	226 545,51	0,00	3 836,44	0,00	3 836,44	17 802,24	212 579,71	16 810,51	12 974,07
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	53 063,75	0,00	415,99	0,00	415,99	0,00	53 479,74	2 079,91	1 663,92

Główny Księgowy
E. Sajda
Elżbieta Sajda

17-04-2019

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbanik

Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2018 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	
				zwiększenia		zmniejszenia			
		należność główna	odsetki	należność główna	odsetki	należność główna	odsetki	należność główna	odsetki
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
1.	Odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej	15 842,79	0,00	0,00	0,00	1 262,63	0,00	14 580,16	0,00
2.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 875,00	287,44	958,92	140,00	2 875,00	141,61	2 958,92	285,83
3.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	25 936,77	9 634,43	1 964,95	594,45	18 614,45	5 614,63	9 287,27	4 614,25
4.	Zaliczka alimentacyjna	1 131 666,48	0,00	0,00	0,00	89 731,63	0,00	1 041 934,85	0,00
5.	Fundusz alimentacyjny	5 959 320,30	2 069 741,67	728 477,77	394 802,30	337 558,19	237 157,74	6 350 239,88	2 227 386,23
		9 217 304,88		731 401,64	395 536,75	450 041,90	242 913,98	9 651 287,39	

Główny Księgowy
E. Sajda
Elżbieta Sajda

17-04-2019

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Tadeusz Urbanik