


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich Krakowska 16 47-100 Strzelce Opolskie	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Strzelce Opolskie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>004501928</b>		<b>C26F4631DDB6B2CD</b> 

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

**Główny Księgowy**  
*E. Sajdak*  
**Elżbieta Sajdak**  
(główny księgowy)

2020.04.28  
rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
*Tadeusz Urzaniak*  
(kierownik jednostki)

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)

2020.04.28

rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**

*Tadeusz Urbanik*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia 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 54 542,22 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 koszty wysokości 223 307,10 zł.
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**

*E. Sajda*  
**Elżbieta Sajda**

(główny księgowy)

**2020.05.12**

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. Zastępcy KIEROWNIKA**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**

*Czesława Krasa*

(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	Przenieszenia	Zbycie		Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	44 791,34	0,00	3 369,33	3 547,24	6 916,57	0,00	0,00	0,00	0,00	51 707,91	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 598 582,48	0,00	223 307,10	0,00	223 307,10	0,00	6 385,40	4 166,04	10 551,44	5 811 338,14	
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	5 116 154,93	0,00	201 204,00	0,00	201 204,00	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	225 553,78	0,00	22 103,10	0,00	22 103,10	0,00	6 385,40	4 166,04	10 551,44	237 105,44	
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 nieklasyfikowane	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. Szczygielska  
Elżbieta Sajda

P.O. Zastępcy KIEROWNIKA  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Czesława Krasa



## 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	44 791,34	0,00	3 369,33	3 547,24	6 916,57	0,00	51 707,91	0,00	0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	1 662 886,14	0,00	140 034,11	0,00	140 034,11	10 551,44	1 792 368,81	3 935 696,34	4 018 969,33	
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	1 393 370,66	0,00	128 323,05	0,00	128 323,05	0,00	1 521 693,71	3 722 784,27	3 795 665,22	
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 696,23	0,00	1 696,25	0,00	1 696,25	0,00	3 392,48	35 998,22	34 301,97	
koły i maszyny energetyczne	1 759,80	0,00	586,60	0,00	586,60	0,00	2 346,40	6 620,20	6 033,60	
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	212 579,71	0,00	9 012,22	0,00	9 012,22	10 551,44	-211 040,49	12 974,07	26 064,95	
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	53 479,74	0,00	415,99	0,00	415,99	0,00	53 895,73	1 663,92	1 247,93	

Główny Księgowy  
E. Szczył  
Błżbieta Sajda

P.O. Zastępcy KIEROWNIKA  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Czesława Krasa

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

## Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2019 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
				6	7	8	9		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
1.	Odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej	14 580,16	0,00	0,00	0,00	836,79	0,00	13 743,37	0,00
2.	Nie należące pobrane świadczenia wychowawcze	2 958,92	285,83	2 940,10	477,51	1 000,00	95,22	4 899,02	668,12
3.	Nie należące pobrane świadczenia rodzinne	9 287,27	4 614,25	1 544,30	404,00	986,20	282,00	9 845,37	4 736,25
4.	Zaliczka alimentacyjna	1 041 934,85	0,00	0,00	0,00	40 689,46	0,00	1 001 245,39	0,00
5.	Fundusz alimentacyjny	6 350 239,88	2 227 386,23	688 124,35	425 089,67	196 414,41	145 474,27	6 841 949,82	2 507 001,63
		9 651 287,39		692 608,75	425 971,18	239 926,86	145 851,49	10 384 088,97	

Główny Księgowy  
*E. Szczyk*  
*Elżbieta Sajda*

P.O. Zastępca KIEROWNIKA  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Czesława Krasa*

**Załącznik Nr 4**

[illegible]

**P.O. Zastępcy MIEROWNIKA**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**Czesława Krasa**