


|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich<br>Krakowska 16<br>47-100 Strzelce Opolskie | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Strzelce Opolskie  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>004501928</b>  |   | <b>DE4BF108DA0B86F7</b><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.   | 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)

2021.03.26  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Tadeusz Urbanik*  
**Tadeusz Urbanik**  
(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)

2021.03.26  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Tadeusz Urbanik*  
**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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 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 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.   |
| <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 wieczście  |
|            | 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 11 259,01 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | Nie dotyczy.   |
| 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                                    |
|       | 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. | łącną 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 86 772,50 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**  
*Elżbieta Sajda*  
 .....  
 (główny księgowy)

*2021-03-26*  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
*Tadeusz Urbanik*  
 .....  
 (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 |  |   | Zbycie                            | Likwidacja | Inne     |   |   |
| 1   | 2  | 3                                | 4                                | 5         | 6               |  | 7   | 8                                 | 9          | 10       | 11  | 12                                      |
| I   | Wartości niematerialne i prawne  | 51 707,91                        | 0,00                             | 3 996,57  | 3 683,64        |  | 7 680,21  | 0,00                              | 0,00       | 0,00     | 0,00  | 59 388,12                               |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe   | 5 811 338,14                     | 0,00                             | 0,00      | 0,00            |  | 0,00  | 0,00                              | 4 516,92   | 9 041,36 | 13 558,28   | 5 797 779,86                            |
| 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  | 237 105,44                       | 0,00                             | 0,00      | 0,00            |  | 0,00  | 0,00                              | 4 516,92   | 9 041,36 | 13 558,28   | 223 547,16                              |
| 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

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Tadeusz Urbaniaś



| 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  | 51 707,91  | 0,00                                | 3 996,57                    | 3 683,64 | 7 680,21                             | 0,00                   | 59 388,12   | 0,00                                    | 0,00                                   |  |  |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 1 792 368,81   | 0,00                                | 145 310,18                  | 0,00     | 145 310,18                           | 13 558,28              | 1 924 120,71  | 4 018 969,33                            | 3 873 659,15                           |  |  |
| 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 | 1 521 693,71   | 0,00                                | 132 933,97                  | 0,00     | 132 933,97                           | 0,00                   | 1 654 627,68  | 3 795 665,22                            | 3 662 731,25                           |  |  |
| obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 3 392,48   | 0,00                                | 1 696,25                    | 0,00     | 1 696,25                             | 0,00                   | 5 088,73  | 34 301,97                               | 32 605,72                              |  |  |
| kotły i maszyny energetyczne   | 2 346,40   | 0,00                                | 586,60                      | 0,00     | 586,60                               | 0,00                   | 2 933,00  | 6 033,60                                | 5 447,00                               |  |  |
| maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 211 040,49   | 0,00                                | 9 677,37                    | 0,00     | 9 677,37                             | 13 558,28              | 207 159,58  | 26 064,95                               | 16 387,58                              |  |  |
| 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  | 53 895,73  | 0,00                                | 415,99                      | 0,00     | 415,99                               | 0,00                   | 54 311,72   | 1 247,93                                | 831,94                                 |  |  |

Główny Księgowy  
E. Sajda  
Elżbieta Sajda

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Tadeusz Urbanik

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

| Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2020 r. |  |  |              |              |  |            |            |                  |  |              |                  |
|---|--|--|--------------|--------------|--|------------|------------|------------------|--|--------------|------------------|
| L.p.  | 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  |              | odsetki      | zmniejszenia   |            | odsetki    | należność główna | należność główna                                       | odsetki      | należność główna |
|   |  | należność główna   | 3            |              | należność główna   | 6          |            |                  |  |              |                  |
| 1.  | 2  |  |              | 4            |  |            |            | 8                | 9  | 10           | 11               |
| 1.  | Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej | 13 743,37  | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 1 293,63         | 0,00   | 0,00         | 12 449,74        |
| 2.  | Odpłatność za pobyt w mieszkaniach chronionych | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00   | 0,00         | 0,00             |
| 3.  | Nienależnie pobrane zasilek stały              | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00   | 0,00         | 0,00             |
| 4.  | Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze    | 4 899,02   | 668,12       | 668,12       | 7 436,70   | 2 035,29   | 0,00       | 0,00             | 0,00   | 0,00         | 12 335,72        |
| 5.  | Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne       | 9 845,37   | 4 736,25     | 4 736,25     | 189,85   | 4 968,80   | 2 377,67   | 59 051,09        | 921,61   | 7 657,55     | 8 783,44         |
| 6.  | Zaliczka alimentacyjna                         | 1 001 245,39   | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 383 036,73       | 241 730,86   | 942 194,30   | 2 648 547,99     |
| 7.  | Fundusz alimentacyjny                          | 6 841 949,82   | 2 507 001,63 | 2 507 001,63 | 664 292,00   | 383 277,22 | 390 281,31 | 445 759,12       | 242 652,47   | 7 123 205,09 | 10 760 643,73    |
|   |  | 10 384 088,97  |              |              | 674 685,04   |            |            |                  |  |              |                  |

Główny Księgowy  
E. Sajda  
Elżbieta Sajda

KIEROWNIK  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
Tadeusz Urbaniaś