

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)

2025.03.28
rok mies. dzień

Justyna Maria Kompala
(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 2024 r. do 31 grudnia 2024 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 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 wieczystość 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.



Signed by /
Podpisano przez:

Magdalena
Marzena
Kozłowska

Date / Data:
2025-03-28 11:21



Signed by /
Podpisano przez:

Justyna Maria
Kompala

Date / Data:
2025-03-28 11:36

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 255 402,68 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 w wysokości 67 650,00 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.



Signed by /
Podpisano przez:
Magdalena
Marżena
Kozłowska

Date / Data:
2025-03-28 11:24

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)



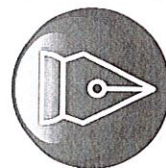
Signed by /
Podpisano przez:
Justyna Maria
Kompala

Date / Data:
2025-03-28 11:37

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

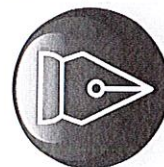
Główne składniki aktywów trwałych												
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Inne	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	61 299,71	0,00	4 760,00	0,00	4 760,00	0,00	7 007,39	0,00	7 007,39	59 052,32	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 473 468,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 473 468,61	
I	grunty	173 655,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 655,09	
2	budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 961 471,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 961 471,39	
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	262 121,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 121,82	
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
Kozłowska

Date / Data:
2025-03-28 11:25



Signed by /
Podpisano przez:

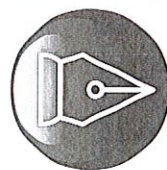
Justyna Maria
Kompala

Date / Data:
2025-03-28 11:39

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

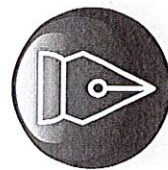
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Główne składniki aktywów trwałych							Wartość aktywów netto	
	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia (19)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec roku obrotowego (12-20)	23
		aktualizacja (15)	amortyzacja za rok obrotowy (16)	inne (17)					
13					18	20	21		
Wartości niematerialne i prawne	61 299,71	0,00	4 760,00	0,00	4 760,00	59 052,32	0,00		0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 632 310,49	0,00	181 153,23	0,00	181 153,23	2 813 463,72	3 841 158,12		3 660 004,89
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 655,09		173 655,09
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 424 883,09	0,00	143 356,59	0,00	143 356,59	0,00	3 536 588,30		3 393 231,71
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 177,48	0,00	1 696,25	0,00	1 696,25	0,00	27 516,97		25 820,72
koły i maszyny energetyczne	4 692,80	0,00	586,60	0,00	586,60	0,00	3 687,20		3 100,60
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	162 411,26	0,00	35 513,79	0,00	35 513,79	0,00	99 710,56		64 196,77
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	30 145,86	0,00	0,00	0,00	0,00	30 145,86	0,00		0,00

Signed by /
Podpisano przez:



Magdalena
Marzena
Kozłowska

Date / Data:
2025-03-28 11:26



Signed by /
Podpisano przez:

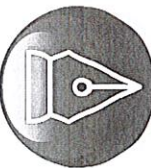
Justyna Maria
Kompala

Date / Data:
2025-03-28 11:41

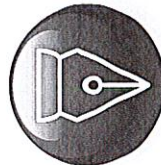
Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan wartości odpisów aktualizujących należności za 2024 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	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	9 000,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odplatność za pobyt w schronieniu	1 381,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381,24	0,00	0,00
3.	Odplatność za pobyt w mieszkaniach wspomaganych, treningowych	2 713,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 713,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 878,89	4 568,20	0,00	234,57	0,00	234,57	2 799,51	2 194,14	0,00	0,00	2 079,38	0,00	2 608,63
5.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, świadczenia rodzicielskie, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	13 800,17	10 930,60	729,00	2 695,88	0,00	2 695,88	4 753,76	5 313,14	0,00	0,00	9 775,41	0,00	8 313,34
6.	Zaliczka alimentacyjna	841 507,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 942,36	0,00	0,00	0,00	792 565,19	0,00	0,00
7.	Fundusz alimentacyjny	8 052 531,17	4 138 604,53	632 854,75	879 706,77	177 436,61	879 706,77	177 436,61	159 028,98	0,00	0,00	8 507 949,31	0,00	4 859 282,32
		13 079 916,84		633 583,75	882 637,22	245 646,73	882 637,22	245 646,73	166 536,26			14 183 954,82		

Signed by /
Podpisano przez:
Magdalena
Marzena
Kozłowska
Date / Data:
2025-03-28 11:27



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna Maria
Kompala
Date / Data:
2025-03-28 11:42

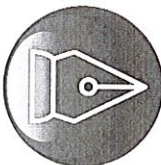


Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej - Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich

Zestawienie zmian w wartości środków trwałych w budowie w 2024 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	67 650,00	0,00	67 650,00
	Razem	0,00	67 650,00	0,00	67 650,00

Signed by /
Podpisano przez:
Magdalena
Marzena
Kozłowska
Date / Data:
2025-03-28 11:46



Signed by /
Podpisano przez:
Justyna Maria
Kompala
Date / Data:
2025-03-28 11:47

