

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój
003461374
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2020

Adresat
PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
JASTRZĘBIE-ZDR.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 203 298,37	4 026 036,09	A. Fundusze	3 797 203,39	3 686 076,40
I. Wartości niematerialne i prawne	7 737,65	0,00	I. Fundusz jednostki	23 856 652,89	24 392 112,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 195 560,72	4 026 036,09	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-20 059 449,50	-20 706 036,01
1. Środki trwałe	4 195 560,72	4 026 036,09	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	63 884,77	63 884,77	2. Strata netto (-)	-20 059 449,50	-20 706 036,01
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 076 147,44	3 934 143,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	32 947,15	11 828,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	22 581,36	16 178,96	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 537 757,01	7 212 159,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 537 757,01	7 212 159,53
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 246,01	87 837,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	98 268,27	61 574,67
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	196 561,11	200 217,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	218 763,93	233 184,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 846 015,65	6 512 059,87
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 131 662,03	6 872 199,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	345,00
I. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 314,97	24 378,78	8. Fundusze specjalne	153 902,04	116 940,36
1. Materiały	14 314,97	24 378,78	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	153 902,04	116 940,36
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	230 289,56	313 762,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36 780,98	52 982,53			
2. Należności od budżetów	12 643,09	13 976,23			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	180 865,49	246 803,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 222,31	285 996,17			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 222,31	285 996,17			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 790 835,19	6 248 062,62			
SUMA AKTYWÓW	10 334 960,40	10 898 235,93	SUMA PASYWÓW	10 334 960,40	10 898 235,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Małgorzata Bućko

2021-03-31
(rok naliczający dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Małgorzata Jędrzejko

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	894 316.92	1 083 311.61	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	894 316.92	1 083 311.61	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 678 265.18	21 494 867.26	
I. Amortyzacja	191 581.08	177 262.28	
II. Zużycie materiałów i energii	444 957.82	797 211.17	
III. Usługi obce	4 393 441.67	4 681 164.28	
IV. Podatki i opłaty	22 087.73	23 346.56	
V. Wynagrodzenia	4 775 979.82	4 922 282.78	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 063 432.46	1 095 367.23	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 336.15	28 208.09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 739 448.45	9 770 024.87	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-19 783 948.26	-20 411 555.65	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0.00	0.00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	0.00	0.00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	288 251.91	300 568.16	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	288 251.91	300 568.16	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 072 200.17	-20 712 123.81	
G. Przychody finansowe	12 750.67	6 087.80	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	12 750.67	6 087.80	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	0.00	0.00	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	0.00	0.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-20 059 449.50	-20 706 036.01	
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-20 059 449.50	-20 706 036.01	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 (główny księgowy)
 mgr inż. ...

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 mgr inż. ...
 (prezownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 161 822.11	23 856 652.89
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	20 535 124.66	21 275 375.40
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 450 488.36	21 275 375.40
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	84 636.30	0.00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	18 840 293.88	20 739 915.88
2.1.	Strata za rok ubiegły	18 116 974.77	20 059 449.50
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	638 682.81	680 466.38
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
	Dotacje i środki na inwestycje	84 636.30	0.00
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 856 652.89	24 392 112.41
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-20 059 449.50	-20 706 036.01
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-20 059 449.50	-20 706 036.01
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 797 203.39	3 686 076.40

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr inż. *[podpis]*
mgr inż. *[podpis]*

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
[podpis]
mgr inż. *[podpis]*

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębie-Zdroju
siedzibę jednostki
Jastrzębie-Zdrój, ul. Opolska 9
adres jednostki
Jastrzębie-Zdrój, ul. Opolska 9
podstawowy przedmiot działalności jednostki
pomoc społeczna
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2020-31.12.2020
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
nie
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
inne informacje
Nie dotyczy
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
wartość gruntów użytkowanych wieczystie
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie dotyczy
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 załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.8.
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 do 5 lat

W Z Ő R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	tak
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	tak
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	nie dotyczy
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	tak
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	tak
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	nie dotyczy
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	tak
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	tak
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	-
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

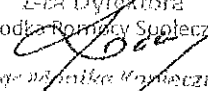
Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

miejscowy kierownik
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr 1.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
1.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.		
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	tak
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	nie dotyczy
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	nie dotyczy
	3) odzież i umundurowanie,	tak
	4) meble i dywany,	tak
	5) inwentarz żywy	nie dotyczy
	6) pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	tak
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	nie dotyczy
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	tak
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	nie dotyczy
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	tak
	-powyżej 1 000,00 do 10 000,00- ujęcie ilościowo-wartościowe za wyjątkiem niektórych asortymentów, które bez względu na wartość zalicza się do tej grupy np.: meble, niszczarki, koparki, skanery; od 100,00 do 1 000,00- ujęcie ilościowe za wyjątkiem niektórych asortymentów, które bez względu na wartość zalicza się do tej grupy np. aparaty telefoniczne, poniżej 100,00- traktuje się jako rzeczowe aktywa obrotowe i wpisuje w koszty w momencie oddania do używania.	
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	nie dotyczy
	a) ostatnich cen nabycia	
	b) ostatnich cen zakupu	nie
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	tak
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	nie dotyczy
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	nie dotyczy
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	tak
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	nie dotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	nie dotyczy
12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Ośrodek Pomocy Społecznej
31.03.2021r.
główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Alicja Kosińska
kierownik jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jasieniec-Zdrój
ul. Opaczka 9
tel. 324349600, fax. 3247 101 10

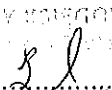
Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3. Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	tak
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	nie
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	nie
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	tak
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	nie dotyczy
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	nie
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	nie
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	tak
	prenumerata wydawnictw, bilety MZK, ubezpieczenia majątkowe i rzeczowe, opłaty abonamentowe, licencje, czeki gotówkowe	
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

główny księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej

główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

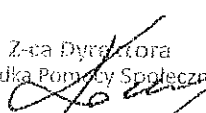
Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Aleksandra Konieczna
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	tak
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	tak
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	nie
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	nie
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.


główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

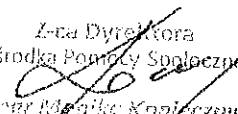
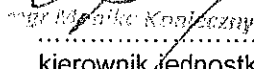

Został Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu).	
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	Wykaz należności podlegających aktualizacji przedkładają działy merytoryczne do działu księgowości po uprzedniej analizie c/d prawdopodobieństwa ściągłości danej należności. Odpisuje się: należności wątpliwe, c/d których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną zapłacone w terminie, w pełnej wysokości, a przedwczesne byłoby uznanie ich za nieściągalne (niekorzystna sytuacja majątkowa dłużnika), należności przedawnione lub nieprzedawnione o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

Ośrodek Pomocy Społecznej
Ośrodek Pomocy Społecznej
główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

główny księgowy
[podpis]
główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
[podpis]
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

II.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

Zmniejszenie wartości początkowej																						
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie		Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Wartość netto składników aktywów			Liczba kontroli	
Lp.	1	2	aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości ¹⁾	rozchód ⁴⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	11	12	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy	inne	16	17	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)		21
1	Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾	125 309,32	0,00	4 529,90	0,00	4 529,90	0,00	0,00	0,00	0,00	129 839,22	117 571,67	0,00	7 737,65	4 529,90		12 267,55	0,00	129 839,22	7 737,65	0,00	
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	7 309 958,35	0,00	511 126,96	0,00	511 126,96	0,00	82 583,71	0,00	82 583,71	7 738 501,60	3 114 397,63	0,00	169 524,63	511 126,96		680 651,59	82 583,71	3 712 465,51	4 195 560,72	4 026 036,09	
3	Grunty, w tym:	63 884,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 884,77	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	63 884,77	63 884,77	
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 358 594,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 594,90	1 282 447,46	0,00	142 003,80	0,00		142 003,80	0,00	1 424 451,26	4 076 147,44	3 934 143,64	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	887 181,93	0,00	451 174,99	0,00	451 174,99	0,00	76 841,86	0,00	76 841,86	1 261 495,08	854 214,78	0,00	21 118,43	451 174,99		472 293,42	76 841,86	1 249 666,34	32 947,15	11 828,72	
6	Środki transportu	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	883 316,75	0,00	59 951,97	0,00	59 951,97	0,00	5 741,85	0,00	5 741,85	937 526,87	860 735,39	0,00	6 402,40	59 951,97		66 354,37	5 741,85	921 347,91	22 581,36	16 176,96	

¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

.....
główny księgowy

31.03.2021
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Elżbieta Kwiecień
kierownik jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jabłonno-Zdrój
ul. Opatka 9
tel. 324349600, fax. 324340148

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia ...
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

II 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)							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	54 072,54	60 723,30	2 815,81	51 256,73	60 723,30	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	5 072,25	154,85	2 687,79	2 384,46	154,85	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności	49 000,29	60 568,45	128,02	48 872,27	60 568,45	

.....
Ośrodek Pomocy Społecznej

.....

główny księgowy

31.03.2021

data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.8. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.8.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Razem (wiersze 2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	Rezerwa na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Inne rezerwy - podać cel utworzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr *[podpis]* Błażej Bućko
główny księgowy

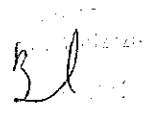
31.03.2021
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr *[podpis]* Młotkiewicz
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.8.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

II 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Razem (wiersze 2+3)	0,00	25 944,00	0,00	0,00	25 944,00	1
2	Rezerwa na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	25 944,00	0,00	0,00	25 944,00	
3	ne rezerwy - podać cel utworzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	


główny księgowy

31.03.2021
data sporządzenia

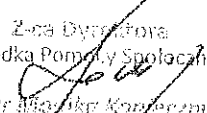

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Alicja Komorczyńska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr 16/13.05.19

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

II 1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	wyszczególnienie/tytuł	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł				nie dotyczy	1	
2	nałożono długoterminowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaży gruntów, podnajmu mieszkań socjalnych				nie dotyczy		
3	subwencje i dotacje przekazane w grudniu dotyczące następnego roku budżetowego				nie dotyczy		
4	odsetki od udziałów i pożyczek				nie dotyczy		
5	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł				nie dotyczy		
6	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł				nie dotyczy		
7	ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty i abonamenty, media, bilety komunikacji miejskiej, paliwo w baku samochodu, opłata za zajęcia pasa drogowego				nie dotyczy		
8	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 248 062,62			RMK do poniesienia powodują wzrost udziału zobowiązań w sumie bilansowej. Wartość ta w znacznym stopniu wpływa na wysokość kwot wykazanych w bilansie, wskazuje na stopień zobowiązań z zadań wykonywanych w jednostce, daje pełniejszy obraz sytuacji finansowej jednostki. Stanowią one ponad 57 % sumy bilansowej.		
9	odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez JST				nie dotyczy		
10	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł				nie dotyczy		
11	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓŁEM	6 248 062,62	0	0	0		
12	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

Ošročka Pomerj: Spet zne!

mgr inż. Andrzej Kozłowski
kierownik jednostki

główny księgowy

31.03.2021
data sporządzenia

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-325 Jastrzębia Zdrój
ul. Ogrodowa 9
tel. 324340600, fax. 324740118

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie 1	kwota 2	Liczba kontrolna 3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 681 771,15	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	156 444,90	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	231 020,92	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	12 574,81	
5	inne świadczenia	24 470,55	

.....
Ośrodek Pomocy Społecznej
.....

.....
główny księgowy

31.03.2021r.
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Mariola Konieczna

.....
kierownik jednostki