

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 31-12-2021		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		4 026 036,09	4 023 527,02	A. Fundusze	3 686 076,40
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	24 392 112,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe		4 026 036,09	4 023 527,02	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-20 706 036,01
1. Środki trwałe		4 026 036,09	3 873 943,02	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1 Grunty		63 884,77	63 884,77	2. Strata netto (-)	-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
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 934 143,64	3 792 139,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		11 828,72	8 141,85	B. Fundusze placówek	0,00
1.4 Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5 Inne środki trwałe		16 178,96	9 776,56	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 212 159,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	149 584,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	7 212 159,53
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 837,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	61 574,67
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	200 217,08
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	233 184,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 512 059,87
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
P. Aktywa obrotowe		6 872 199,84	7 295 844,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	345,00
I. Maszyny		24 378,78	46 808,45	8. Fundusze specjalne	116 940,36
1. Materiały		24 378,78	46 808,45	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	116 940,36
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
II. Należności krótkoterminowe		313 762,27	460 854,60		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		52 982,53	61 345,99		
2. Należności od budżetów		13 976,23	9 586,83		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00		
4. Pozostałe należności		246 803,51	389 921,78		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		285 996,17	128 157,72		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		285 996,17	128 157,72		
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		6 248 062,62	6 660 023,54		
SUMA AKTYWÓW		10 898 235,93	11 319 371,33	SUMA PASYWÓW	10 898 235,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
(podpis)
mgr Magdalena Bućko

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
(podpis)
mgr Mariola Kosińska

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 2021-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				1 083 311.61	1 141 816.03
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				1 083 311.61	1 141 816.03
B. Koszty działalności operacyjnej				21 494 867.26	21 314 690.57
I. Amortyzacja				177 262.28	152 093.07
II. Zużycie materiałów i energii				797 211.17	433 633.67
III. Usługi obce				4 681 164.28	5 108 648.40
IV. Podatki i opłaty				23 346.56	39 861.84
V. Wynagrodzenia				4 922 282.78	5 250 977.63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 095 367.23	1 252 400.33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				28 208.09	21 304.74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				9 770 024.87	9 055 770.89
X. Pozostałe obciążenia				0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-20 411 555.65	-20 172 874.54
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				300 568.16	316 091.11
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				300 568.16	316 091.11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-20 712 123.81	-20 488 965.65
G. Przychody finansowe				6 087.80	4 856.04
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0.00	0.00
II. Odsetki				6 087.80	4 856.04
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)				-20 706 036.01	-20 484 109.61
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)				-20 706 036.01	-20 484 109.61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
mgr Magdalena Bućko

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)

20220331100319300

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2021-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 856 652.89	24 392 112.41
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 275 375.40	21 577 530.92
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	21 275 375.40	21 427 439.22
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	0.00	149 584.00
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	507.70
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 739 915.88	21 523 072.73
2.1.	Strata za rok ubiegły	20 059 449.50	20 706 036.01
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	680 466.38	667 452.72
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	149 584.00
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)	24 392 112.41	24 446 570.60
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-20 706 036.01	-20 484 109.61
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-20 706 036.01	-20 484 109.61
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 686 076.40	3 962 460.99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
mgr Muggalek Bućko

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Andrzej Kozłowski
(kierownik jednostki)

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
01.01.2021-31.12.2021
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 wieczyście
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
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
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

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

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

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

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)	nie dotyczy
7.	Szczegółne 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, pomniejszą 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.

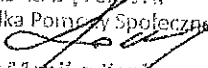
²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

Główny księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

miej. księgowy
główny księgowy

31.03.2022

data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr B. Kozłowski
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

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

Tabela uzupełniająca nr 1.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

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:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	nie dotyczy
	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 (wyposażenie) 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:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	tak
	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:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	tak
	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 <u>dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych</u>):	tak
	<i>Powyżej 1 000,00 do 10 000,00 -ujęcie ilościowo-wartościowe za wyjątkiem niektórych asortymentów, które ze względu na wartość zalicza się do tej grupy np.meble, niszczarki, kopiarki, 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 spisuje w koszty w momencie oddania do używania.</i>	
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	tak
	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

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

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 w Jastrzębiu-
Zdroju

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): prenumerata wydawnictw, bilety MKK, ubezpieczenia majątkowe i rzeczowe, opłaty abonamentowe, licencje, czeki gotówkowe	tak
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.

BRONISŁAWA KOSCIŃSKA
Ośrodek Pomocy Społecznej
mac. M. Koscińska
główny księgowy

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr. Małgorzata Krawczyk
kierownik jednostki

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

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

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

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.

BRANISZKA KATARZYNA
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Katarzyna Braniszka
główny księgowy

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Małgorzata Kozłowska
kierownik jedno-

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

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).	nie dotyczy
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
mgr

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr

kierownik jedno

**Zasady polityki rachunkowości nie uległy
zmianie w stosunku do roku ubiegłego.**

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

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

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
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr *[podpis]*
główny księgowy

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
[podpis]
mgr *[podpis]* Kozłowski...
kierownik jedno

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzęblu-Zdroju

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																				
Lp.	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+4-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto składników		Liczba kontr. oina
			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)	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy	Inne			Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾	129 839,22	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	135 374,22	129 839,22	0,00	0,00	5 535,00	5 535,00	0,00	135 374,22	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	7 738 501,50	0,00	86 605,48	0,00	86 605,48	0,00	8 203,58	0,00	8 203,58	7 816 903,50	3 712 465,51	0,00	152 093,07	86 605,48	238 698,55	8 203,58	3 942 960,48	4 026 036,09	3 873 943,02
3	Grunty, w tym:	63 894,77	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	
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	5 358 594,90	1 424 451,26	0,00	142 003,80	0,00	142 003,80	0,00	1 566 455,08	3 934 143,64	3 792 139,84	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	1 261 495,08	0,00	64 651,25	0,00	64 651,25	0,00	0,00	0,00	1 326 146,31	1 249 686,34	0,00	3 686,87	64 651,25	68 338,12	0,00	1 318 004,46	11 828,72	8 141,85	
6	Środki transportu	117 000,00	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⁾	937 526,87	0,00	21 954,23	0,00	21 954,23	0,00	8 203,58	0,00	8 203,58	951 277,52	921 347,91	0,00	8 402,40	21 954,23	28 356,63	8 203,58	941 500,96	16 178,98	9 776,56

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 używania

główny księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
Jastrzębie-Zdrój
Katarzyna Buśko

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
Jastrzębie-Zdrój
Kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

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)	60 723,30	86 366,62	2 233,62	58 489,68	86 366,62	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	154,85	0,00	0,00	154,85	0,00	
6	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Pozostałe należności	60 568,45	86 366,62	2 233,62	58 334,83	86 366,62	

.....
główny księgowy

31.03.2022

data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Mariusz Konieczny

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.13.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II.1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie							
LP	wyszczególnienie/tytuł	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych	kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł należności					nie dotyczy	1
2	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 udzielonych pożyczek					nie dotyczy	
5	pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł					nie dotyczy	
6	biernie rozliczenia międzykresowe kosztów - podać tytuł					nie dotyczy	
7	ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty i abonamenty, media, bilety komunikacji miejskiej, paliwo w baku samochodu, opłata za zajęcie pasa drogowego					nie dotyczy	
8	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 660 023,54				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 58% sumy bilansowej.	
9	odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez JST					nie dotyczy	
10	pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe kosztów - podać tytuł					nie dotyczy	
11	Kwota rozliczeń międzykresowych OGÓŁEM	6 660 023,54	0,00	0,00	0,00		
12	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					nie dotyczy	

Ośrodek Pomocy Społecznej

mgr Magdalena Budzio

główny księgowy

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Małgorzata Gontarczyk

kierownik jednostki

31.03.2022

data sporządzenia

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

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

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	4 979 964,43	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	102 833,64	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	220 229,04	
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.)	14 326,80	
5	inne świadczenia	14 400,78	

.....
główny księgowy

31.03.2022
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Mariola Kozłowska
kierownik jednostki

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

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II.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			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	149 584,00	1
2	<i>odsetki</i>	0,00	
3	<i>różnice kursowe</i>	0,00	

.....
Ośrodek Pomocy Społecznej
.....
główny księgowy

31.03.2022
data sporządzenia

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