

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

**I.1. Nazwa jednostki** – Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju

**I.2. Siedziba** – Łądek-Zdrój,

**I.3. Adres** – Łądek-Zdrój, ul. Zamenhofa 2; 57-540 Łądek-Zdrój.

### **I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju – nazwa skrócona OPS jest jednostką organizacyjną Gminy Łądek-Zdrój powołana uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Łądku-Zdroju Nr 15/99 z dnia 22 lutego 1999r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o Pomocy Społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem.

## 2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów OPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku

dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Rozliczenie depozytów na żądanie zdeponowanych w banku na dzień 31.12.2020 r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami**

Klasyfikacja budżetowa	Dochody wykonane	Dochody przekazane	Różnica pomiędzy dochodami wykonanymi a przekazanymi	
			Ogółem (2-3)	Należne Gminie Łądek-Zdrój
1	2	3	4	5
85203/083	5 596,40	5 596,40		6
85228/083	695,80	695,80		
85502/092	52 828,97	52 828,97		
85502/097	19 457,05	19 457,05		
85502/098	111 402,23	111 402,23		
85503/069	47,80	47,80		
<b>Razem</b>	<b>190 028,25</b>	<b>190 028,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....  
*Ingr Jędrzejko-Liró-Nowak*

2021-03-12

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

korekta nr 1

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Komentarz do bilansu jednostek budżetowych Gminy Łądek-Zdrój**  
**sporządzonego na 31.12.2020 r.**  
**(po wycenie bilansowej – aktualizacji)**

**AKTYWA**

**A. AKTYWA TRWAŁE**

<u>Należności długoterminowe</u>	<u>AKTYWA TRWAŁE</u>	<u>poz. A. III</u>
Konto		
226 - x	_____	
.....		
	Razem:	_____

<u>Należności z tytułu dostaw i usług</u>	<u>AKTYWA OBROTOWE</u>	<u>poz. B. II. 1</u>
Konto		
201 - x	_____	
- 290	_____	
240 - x	_____	
- 290	_____	
.....		
	Razem:	_____

<u>Należności od budżetów</u>	<u>AKTYWA OBROTOWE</u>	<u>poz. B. II. 2</u>
Konto		
225 - x	_____	
.....		
	Razem:	_____

<u>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</u>	<u>AKTYWA OBROTOWE</u>	<u>poz. B. II. 3</u>
Konto		
229 - x	_____	
.....		
	Razem:	_____

<u>Pozostałe należności</u>	<u>AKTYWA OBROTOWE</u>	<u>poz. B. II. 4</u>
Konto		
221 - x	9 231 000,29	
- 290	6 658 741,27	
225 - x	_____	
- 290	_____	
231 - x	_____	
- 290	_____	
234 - x	_____	

- 290	_____
235 - x	_____
- 290	_____
240 - x	_____
- 290	_____
.....	_____
	<b>Razem: 2 572 259,02</b>

**Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 5**

Konto	_____
222 - x	_____
223 - x	_____
	<b>Razem:</b>

**Środki pieniężne w kasie**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 1**

Konto	_____
101 - x	_____
	<b>Razem:</b>

**Środki pieniężne na rachunkach bankowych**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 2**

Konto	_____
130 - x	_____
135 - x	3 023,51
139 - x	_____
	<b>Razem: 3 023,51</b>

**Inne środki pieniężne**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4**

Konto	_____
141 - x	_____
.....	_____
	<b>Razem:</b>

**Akcje i udziały**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5**

Konto	_____
030 - x	_____
	<b>Razem:</b>

**Inne papiery wartościowe**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6**

Konto	_____
140 - x	_____
	<b>Razem:</b>

**Inne krótkoterminowe aktywa finansowe**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7**

Konto	_____
140 - x	_____
	<b>Razem:</b>

**Rozliczenia międzyokresowe**

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV.**

Konto	_____
-------	-------

Razem:

**PASYWA****D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PASYWA	poz. D. II. 1
Konto		
201 - x	12 424,64	
240 - x		
.....		
	Razem: 12 424,64	

Zobowiązania wobec budżetów	PASYWA	poz. D. II. 2
Konto		
225 - x	2 576 799,02	
	Razem: 2 576 799,02	

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	PASYWA	poz. D. II. 3
Konto		
229 - x	23 745,43	
	Razem: 23 745,43	

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	PASYWA	poz. D. II. 4
Konto		
231 - x	40 115,90	
	Razem: 40 115,90	

Pozostałe zobowiązania	PASYWA	poz. D. II. 5
Konto		
234 - x		
235 - x		
240 - x		
.....		
.....		
	Razem:	

Sumy obce	PASYWA	poz. D. II. 6
(depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	Konto	
	240 - x	
	Razem:	

Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	PASYWA	poz. D. II. 7
Konto		
222 - x		
223 - x		

Razem: \_\_\_\_\_

**Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**

**PASYWA** **poz. D.II.8.1.**

Konto  
851 - x      3 023,51

Razem: 3 023,51

**Inne fundusze**

**PASYWA** **poz. D.II.8.2.**

Konto  
855 - x  
.....

Razem: \_\_\_\_\_

**Rezerwy na zobowiązania**

**PASYWA** **poz. D.III.**

Konto  
840 - x

Razem: \_\_\_\_\_

**Rozliczenia międzyokresowe**

**PASYWA** **poz. D.IV.**

Konto  
640 - x

Razem: \_\_\_\_\_

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Osrodka Pomocy Społecznej**  
**w Łądku-Zdroju**

*mgr Joanna Liro-Nowak*

2021 -03- 2 5

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-41-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

**Zestawienie kont majątkowych**  
(stan na 31.12.2020 r.)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2019		Wartość netto
		Wn	Ma	
<b>AKTYWA TRWALE</b>				
020	Wartości niematerialne i prawne	11 070,46		0,00
071	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych	11 070,46		0,00
	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>		<b>11 070,46</b>		<b>0,00</b>
011	Grunty	26 663,00		26 663,00
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 452 858,54		1 807 157,70
071	umorzenie	645 700,84		
	odpisy aktualizujące			
011	Urządzenia techniczne i maszyny	334 852,74		482,30
071	umorzenie	334 370,44		
	odpisy aktualizujące			
011	Środki transportu			
071	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011	Inne środki trwałe			
071	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>		<b>2 814 374,28</b>		<b>1 834 303,00</b>
013	Pozostałe środki trwałe	220 316,14		0,00
072	umorzenie	220 316,14		0,00
<b>RAZEM</b>		<b>220 316,14</b>		<b>0,00</b>
014	Zbiory biblioteczne			
072	umorzenie			
<b>RAZEM</b>				
015	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			
	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>				
016	Dobra kultury			
<b>RAZEM</b>				
080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>				
226	Należności długoterminowe			
	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>				
030	Akcje i udziały			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne papiery wartościowe			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
073	odpisy aktualizujące			
<b>RAZEM</b>				
<b>OGÓLEM:</b>		<b>3 045 760,88</b>		<b>1 834 303,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
 ul. Zamenhofska 2  
 57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
 NIP. 887-136-61-30, REGON 005810933  
 Nazwa i adres jednostki  
 (pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

## Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania \*/ nr konta 201, 231, 234, 240

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty i uwagi
I.	<b>RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe</b> w tym:			
	1.PCPR -piecza zastępcza	31.12.2020	11 287,88	8.01.2021
	2. Kominiarska Spółdzielnia Pracy-czyszczenie przewo	31.12.2020	206,76	22.01.2021
	3. Schronisko Św.Alberta-pobyt w schronisku	31.12.2020	930,00	8.01.2021
	4. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń	31.12.2020	40 115,90	12.02.2021
	5. Rozrachunki Urząd skarbowy	31.12.2020	4 540,00	8.03.2021
	6. Rozrachunki z ZUS	31.12.2020	23 745,43	05.01.2021,26.02.2021
I	<b>RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFSS</b> w tym:			
	1.			
	2.			
	3.			
	<b>OGÓLEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */</b> zgodnie z poz. D.II bilansu.			<b>80 825,97</b>

\*/ niepotrzebne skreślić

**CELOWY KSIĘGOWY**  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Łądku-Zdroju

2021-03-12

*mgr Joanna Liro-Nowak*  
 Pieczęćka i podpis gł. księgowego

data

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamenhota 2

57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ

REGON 005810933

(pieczęć)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi Gminy Łądek-Zdrój na 31.12.2020r. podlegających wyłączeniu**

Poz. Bilansu	AKTYWA	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2020	Poz. bilansu AKTYWA	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2020r.
				1	2	3	4	
	<b>OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:</b>							
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>							
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>							
1.	Należności z tytułu dostaw i usług							
	w tym:							
1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący							
1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe							
2.	Należności od budżetów							
	w tym:							
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący							
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe							
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4.	Pozostałe należności							
	w tym:							
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący							
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe							
								nie dotyczy

Na podstawie ewidencji kontu 976

**CŁOWNY KSIĘGOWY**

Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*

2021-03-12

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
 ul. Zamenhołta 2  
 Nazwa i adres jednostki .....  
 (niezobowiązująco) 57-540 LADEK-ZDRÓJ  
 (niezobowiązująco) 981-136-61-30, REGON 005810933

Załącznik nr 10A

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami Gminy Łądek-Zdrój na 31.12.2020r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna	Posycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.
<b>RAZEM</b>								
					nie dotyczy			

\* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok

Załącznik wypełniają Urząd Miasta i Gminy i jednostki budżetowe.

Załącznik dotyczy wzajemnych należności pomiędzy Urzędem Miasta i Gminy, jednostkami budżetowymi Gminy Łądek-Zdrój a:

a) spółkami

b) instytucjami kultury

**GLÓWNY BIEGOWY**  
**Ośrodek Pomocy Społecznej**  
**w Łądku-Zdroju**

*mgr Joanna Liro-Nowak*

.....  
 podpis gł. biegowego

2021-03-12

.....  
 data

## Załącznik nr 11

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamenhofa 2

57-540 LADEK-ZDRÓJ

.....NIP.681-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

### Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi Gminy Łądek-Zdrój na 31.12.2020r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2020 r.	Poz. bilansu PASYWA	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓLEM na koniec roku 31.12.2020
			1	2	3	4	.....	.....
	<b>OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA</b>							
<b>I.</b>	Zobowiązania długoterminowe							
<b>II.</b>	Zobowiązania krótkoterminowe							
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług							
2.	Zobowiązania wobec budżetów							
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4.	Pozostałe zobowiązania							
								nie dotyczy

Na podstawie ewidencji konta 976

**CELŹNY SIĘGOWY**

Osrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Lisro-Nowak*

2021-03-12

data

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

do Zasad obiegu oraz kontroli, sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamenhofska 2

57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ

Nazwa i adres jednostki (pieczęć) REGON 005810933

**Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2020r. podlegających wyłączeniu**

Ip.	Nazwa jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązań	Uwagi
<b>RAZEM</b>						<b>nie dotyczy</b>

Załącznik wypełniają Urząd Miasta i Gminy i jednostki budżetowe.

Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem Miasta i Gminy, jednostkami budżetowymi Gminy Łądek-Zdrój a:

a) spółkami

b) instytucją kultury

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

**Ośrodek Pomocy Społecznej**

**w Łądku-Zdroju**

**mgr Joanna Liro-Nowak**

i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhofa 2

57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 891-136-91-30 REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych Gminy Łądek-Zdrój w roku obrotowym 2020 r. podlegających wyłączeniu**

Poz. ZW/FJ	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓLEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2020r.
	1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>				
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00
<b>2</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>				
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00

Na podstawie ewidencji konta 976

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Lira-Nowak  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2021-03-12  
data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

OSKUDÉK POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Zamienhofa 2

57-540 LADEK-ZDRÓJ

REGON 005810933

wa i adres jednostki

czątką)

**Wykaz zakupu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2020 podlegających wyłączeniu**

Nazwa i adres jednostki sprzedającej	Data zakupu środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Cena nabycia - wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji kupujący	Kwota* amortyzacji u kupującego
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>		

\*wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

**OSKUDÉK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamienhofa 2

57-540 LADEK-ZDRÓJ

REGON 005810933

wa i adres jednostki

czątką)

*mgr Joanna Liro-Nowak*

2021-03-12

.....

data

Załącznik nr 13A

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamenhofa 2

57-540 ŁAŁDEK-ZDRÓJ

Nazwa i adres jednostki kupującej  
.....57-540 ŁAŁDEK-ZDRÓJ , REGON 005810933  
pieczęćka

**Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2020 podlegających wyłączeniu**

Lp.	Nazwa i adres jednostki kupującej	Data sprzedaży środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Wartość netto środka trwałego w jednostce sprzedającej	Przychód ze sprzedaży	Stawka amortyzacji sprzedający	Kwota* amortyzacji u sprzedającego	Wartość % podatku dochodowego placonego przez sprzedającego
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>				

\* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

pieczęćka i podpis gł. księgowego

mgr Joanna Lirio-Nowak

2021-03-12

..... data



**OSRÓDEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
 ul. Zamenhota 2  
 57-540 LĄDEK-ZDRÓJ  
 NIP 881-36-61-30 REGON 005810933  
 Nazwa i adres jednostki  
 pieczętka)

Załącznik nr 14

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Lądek-Zdrój

## Wykaz gruntów stanowiących własność Gminy Lądek-Zdrój\* przekazanych / użytkowanie wieczyste spółce oraz instytucji kultury na dzień 31.12.2020r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Nr i data decyzji	Wartość gruntu na dzień 31.12.2020 r.	Wartość historyczna gruntu	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi
<b>Razem</b>								
					0,00	0,00		

2021-03-12  
 .....  
 data

tabelę wypełnia Urząd Miasta i Gminy  
**CEŁOWNY KSIĘGOWY**  
**Ośrodek Pomocy Społecznej**  
 w Lądku-Zdroju  
 .....  
 pieczętka i podpis gł. księgowego  
**mgr Joanna Liro-Nowak**

**Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi Gminy Łądek-Zdrój w roku obrotowym 2020r. podlegających wyłączeniu**

Poz. RZ/IS	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓLEM stan na 31.12.2020r.
	1	2	3	4	5
<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>					
<b>OGÓLEM KOSZTY</b>					
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>					
I. Amortyzacja					
II. Zużycie materiałów i energii					
III. Usługi obce					
IV. Podatki i opłaty					
V. Wynagrodzenia					
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników					
VII. Pozostałe koszty rodzajowe					
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>					
III. Inne przychody operacyjne					
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
<b>G. Przychody finansowe</b>					
II. Odsetki					
III. Inne					
<b>H. Koszty finansowe</b>					
I. Odsetki					
II. Inne					
					0,00
					0,00

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhota 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP. 681-136-61-30...REGON.005310933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 16

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 1

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

L.p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				nie dotyczy
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

\* W przypadku braku w/w informacji należy wpisać nie dotyczy

Osrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku Zdroju

2021-03-12

*Magdalena Liro-Nowak*  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

.....  
data

OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30; REGON 005810933  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 17

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 2

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

L-p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

\* W przypadku błędów/wiń informacji należy wpisać nie dotyczy

Osrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku Zdroju

2021-03-12

data

Pieczęćka i podpis g. Księgowego

Nazwa i adres jednostki  
 (pieczęćka)

korekta nr 1

Załącznik nr 18

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 3  
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

**Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego**

Rzeczowy majątek trwały		ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM:	UWAGI
Grupy	w tym: Pracownicy użytkowania grunt*	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji				
<b>Wartość początkowa</b>										
Saldo otwarcia (BO)	26 663,00	2 348 349,10	334 852,74		200 882,35	100 189,44		3 010 936,63		
Zwiększenia, w tym:		104 509,44			19 433,79	-100 189,44		23 753,79		
Nabycie					8 898,77			8 898,77		
Przeznieszenie wewnętrzne**		104 509,44			10 535,02	-100 189,44		14 855,02		
Inne**										
Zmniejszenia, w tym:										
Sprzedaz										
Likwidacja										
Inne**										
Odpis aktualizujący										
Saldo zamknięcia(BZ)	26 663,00	2 452 858,54	334 852,74		220 316,14	0,00		3 034 690,42		
<b>UMORZENIE+AMORTYZACJA</b>										
Saldo otwarcia		577 579,90	332 595,54		200 882,35			1 111 057,79		
Zwiększenia, w tym:		68 120,94	1 774,90		19 433,79			89 329,63		
Amortyzacja okresu		68 120,94	1 774,90		19 433,79			89 329,63		
Przeznieszenie wewnętrzne**										
Zmniejszenia, w tym:										
Sprzedaz										
Likwidacja										
Inne**										
Saldo zamknięcia		645 700,84	334 370,44		220 316,14			1 200 387,42		
<b>Wartość netto</b>										
Saldo otwarcia	26 663,00	1 770 769,20	2 257,20		0,00	100 189,44		1 899 878,84		
Saldo zamknięcia	26 663,00	1 807 157,70	482,30		0,00	0,00		1 834 303,00		

\* - podać w kolumnie UWAGI - powierzchnię gruntów objętych prawem wieczystego użytkowania wieczystego

\*\* przeznieszenie wew. - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy ŚRODKI TRWAŁE ze znakiem plus

\*\*\*Inne - wymienić jakie

Dotyczy środków trwałych ewidencjonowanych na kontach 011 i 013

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Osrodek Pomocy Społecznej**  
**w Łądku-Zdroju**

2021-05-24

Pieczątka i podpis księgowego  
**mgr Joanna Litro-Nowak**

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 3A  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
	użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>			
Saldo otwarcia (BO)	11 070,46		11 070,46
Zwiększenia, w tym:			
Nabycie			
Inne*			
Zmniejszenia, w tym:			
Likwidacja i sprzedaż			
Inne*			
Odpis aktualizujący			
Saldo zamknięcia (BZ)	11 070,46		11 070,46
<b>Umorzenie</b>			
Saldo otwarcia	11 070,46		11 070,46
Zwiększenia, w tym:			
Amortyzacja okresu			
Inne*			
Zmniejszenia, w tym:			
Likwidacja i sprzedaż			
Inne*			
Saldo zamknięcia	11 070,46		11 070,46
Wartość netto		0,00	
Saldo otwarcia	0,00		0,00
Saldo zamknięcia	0,00		0,00

\*wskazać z jakiego tytułu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Liro-Nowak  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

Załącznik nr 19

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 4

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Środki trwałe - według grup KŚT i tytułów własności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Środki trwałe w ewidencji bilansowej	1 799 689,40	1 834 303,00
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)		
<b>OGÓLEM:</b>	1 799 689,40	1 834 303,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....mgr. Joanna Jira-Nowak

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

.....

data

Załącznik nr 20

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 5

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie\* :**  
( środki trwałe wytworzone siłami własnymi )

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy **:		nie dotyczy
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy ***:		
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie siłami własnymi zgodnie z definicją w pkt 6.3.2 Krajowego Standardu rachunkowości Nr 11 "Środki trwałe".

\*\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które w trakcie roku obrotowego zostały przeniesione do kategorii środki trwałe.

\*\*\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które na dzień bilansowy nie zostały przeniesione do kategorii środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczętka i podpis głównego księgowego

2021-03-12

data



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 6

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Informacje o odsetkach naliczonych od należności za rok obrotowy

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne	
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.
Należności			
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00

CIŁÓWNY KSIRGOWY  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Lizo-Nawak

Pieczęćka i podpis księgowego

2021-03-12

data

Załącznik nr 22

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 7

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem  
aktualizującym na koniec roku obrotowego**

Kategoria aktywów	31 grudnia 2020 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

..... mgr Joanna Liro-Nowak

Pieczęćka i podpis głównego księgowego

2021-03-12

.....  
data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 23

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 8

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne (znaczkę pocztowe, ogłoszenia, itp.)		
<b>OGÓLEM ( poz. w bilansie AKTYWA B.IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

KLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku Zdroju  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Liro-Nowak

2021-03-12.....

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 681-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

## Załącznik nr 24

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy  
Łądek-Zdrój

Nota nr 9  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Zapasy

W roku obrotowym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie:	
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....mgr. Joanna Liro-Nowak

Pieczętka i podpis gł.księgowego

2021-03-12

.....  
data

korekta nr 1

.....

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 10

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Należności krótkoterminowe netto\*

poz. w bilansie	Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności, w tym:	2 394 643,91	2 572 259,02
1	należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	0,00	0,00
2	wartość brutto		
3	odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
4	z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
5	dochody budżetowe	2 394 643,91	2 572 259,02
6	wadła i kaucje		
7	Inne		
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>A.I.</b>	<b>Razem:</b>	<b>2 394 643,91</b>	<b>2 572 259,02</b>

\* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

.....  
Pieczęćka i podpis Głównego Księgowego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
mgr Joanna Liro-Nowak

.....2021-03-25

data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenholta 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933  
.....

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 26

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

korekta nr 1

Nota nr 11  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Odpisy aktualizujące należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie* Rozwiązanie**	
1 Należności długoterminowe				0,00
2 Należności krótkoterminowe				0,00
3 Należności alimentacyjne	6 303 196,87	382 303,43	26 759,03	6 658 741,27
<b>Razem:</b>	<b>6 303 196,87</b>	<b>382 303,43</b>	<b>26 759,03</b>	<b>6 658 741,27</b>

\* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
.....

Pieczęćka i podpis księgowego  
mgr Joanna Laró-Nowak

2021-03-25

.....  
data

Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane*	Rozwiązane**	Stan na koniec roku obrotowego
1 Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
2 Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
3 Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
4 Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
5 Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. poniesionych nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji					0,00
z tyt. utraty praw własności					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe***					0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*\*\* pozostałe - podać tytuł i kwotę

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Ładku Zdrój  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

mgr Joanna Liro-Nowak

2021-03-12

data

### Zasady tworzenia rezerw w Urzędzie Miasta i Gminy

1. Rezerwy tworzy się a pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu:

a) spraw sądowych, w których Gmina Łądek-Zdrój występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Podstawą oceny tego prawdopodobieństwa może być przebieg postępowania lub opinie prawników. Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw należy uwzględnić koszty sądowe i odsetki,

b) udzielonych gwarancji i poręczeń przez Gminę Łądek-Zdrój z tytułu zaciągniętych przez jednostki kredytów i pożyczek.

2. Rezerwy tworzy się na sprawy sądowe, w których prawnicy określają rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych oraz udzielone poręczenia i gwarancje:

a) bardzo prawdopodobne – 100 %,

b) prawdopodobne – 50 %.

**\*Wykorzystanie rezerw** następuje, gdy przewidywane koszty, zobowiązania, straty, zmiany w sytuacji majątkowej jednostki – na które była w przeszłości tworzona rezerwa – rzeczywiście występują. Ewidencji wykorzystania rezerw dokonuje się w korespondencji z kontami zobowiązań (powstanie zobowiązania, na które utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę).

**\*\*Rozwiązanie rezerw** występuje w sytuacji, gdy utworzona rezerwa stanie się bezprzedmiotowa, zbędna, gdyż nie wystąpiły przewidywane rezerwą operacje gospodarcze lub wysokość rezerw przekracza ich rzeczywistą wartość. Rozwiązania rezerwy dokonuje się poprzez zmniejszenie wartości utworzonej rezerwy na odpowiednim koncie „Rezerw ...” w korespondencji z kontami przychodów (operacyjnych, finansowych), w zależności od rodzaju rozwiązywanej rezerwy.



## Załącznik nr 28

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Nota nr 13  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Zobowiązania długoterminowe - struktura przedmiotowa

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji		
Zobowiązania z tytułu odszkodowań		
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek przejętych przez jednostkę		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2021-03-12

Pieczęćka i podpis gł księgowego

data

*mgr Joanna Duda-Nowak*

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 14

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020 r.

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 891.134.61.30., REGON 1405810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

## Rozliczenia międzyokresowe

poz. bilansu	Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	0,00	0,00
	<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
	<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
	<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>		
	<i>wykup lokali, budynków</i>		
	<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,</i>		
	<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
D.IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	0,00	0,00
	<i>naprawy gwarancyjne</i>		
	<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
	<i>w tym: koszty mediów</i>		
	<i>pozostałe *</i>		
	<b>RAZEM: poz. w bilansie D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KASJER  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Liro-Nowak

Pieczętka i podpis g. księgowego

2021-03-12

data

**Struktura przychodów (RZiS)**

Poz. w RZiS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów - RZiS (formularz) poz. A.I. w tym:</b>	0,00	0,00
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
	sprzedaż usług		
	przychody z tytułu inwestycji liniowych		
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
II	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) - RZiS (formularz) poz. A.II.</b>		
III	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki - RZiS (formularz) poz. A.III.</b>		
IV	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RZiS (formularz) poz. A.IV.</b>		
V	<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej - RZiS (formularz) poz. A.V.</b>		
VI.	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych - RZiS (formularz) poz. A.VI.</b>	<b>21 510,02</b>	<b>53 178,65</b>
1.	<b>Podatki i opłaty lokalne, w tym:</b>	0,00	0,00
	podatek od nieruchomości		
	podatek od środków transportu		
	podatek od czynności cywilno-prawnych		
	podatek rolny, leśny		
	opłata targowa		
	opłata skarbową		
	inne		
2.	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:</b>	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
3	<b>Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:</b>	0,00	0,00
	przychody z tytułu dotacji		
	przychody z tytułu subwencji		
4.	<b>Pozostałe przychody, w tym:</b>	<b>21 510,02</b>	<b>53 178,65</b>
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
	przychody z tyt. odszkodowań		4 612,50
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, żłobki, przedszkola...)	11 981,00	11 846,00
	przychody z tyt. mandatów		
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
	przychody z tytułu porozumień między gminami		
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
	przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
	opłaty za odpady komunalne		
	inne ( z tyt. Zwrotu kosztów upomnień, najmu i dzierżawy, zwroty za lata ubiegłe ,opieka nad stażystami)	9 529,02	36 720,15
<b>A.</b>	<b>Razem: - RZiS (formularz) poz. A.</b>	<b>21 510,02</b>	<b>53 178,65</b>

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Nota nr 16  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Pozostałe przychody operacyjne (RZiS)

poz. D- RZiS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym: - RZiS (formularz) poz.D.I.	0,00	0,00
	<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
	<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
	<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>		
II	Dotacje - RZiS (formularz) poz. D.II.	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne, w tym: - RZiS (formularz) poz. D.III.	0,00	11 801,37
	<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
	<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
	<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
	<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
	<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
	<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze</i>		
	<i>inne (z tytułu zwolnienia z opłacania składek ZUS w ramach regulacji tarczy antykryzysowej)</i>		11 801,37
	<b>Razem - RZiS (formularz) poz. D.</b>	<b>0,00</b>	<b>11 801,37</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pieczęćka i podpis gł księgowy  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Liro-Nowak

2021-03-05 data 2 5

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP: 681-136-61-20, REGON: 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 17  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Struktura kosztów usług obcych (RZiS)

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych § 427	0,00	
2	Zakup usług zdrowotnych § 428	0,00	
3	Zakup usług pozostałych § 430	167 718,00	199 413,92
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	300 125,71	352 039,88
5	Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	4 813,99	4 706,05
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
8	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
9	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i omieszczenia garażowe § 440	600,00	
10	Inne	714,00	1 034,40
<b>Razem: RZiS (formularz) poz. B.III</b>		<b>473 971,70</b>	<b>557 194,25</b>

CLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Liro-Nowak

Pieczęć i podpis gł księgowego

2021-03-12

data

OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 831-136-61-30... REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Lądek-Zdrój

Nota nr 18  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Pozostałe koszty operacyjne (RZiS)

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b> RZiS (formularz) poz. E.II.	0,00	0,00
	Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
	odpis aktualizujący wartość należności		
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	0,00	0,00
	z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)		
	utworzonych rezerw na zobowiązania		
	zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
	nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
	<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)</i>		
<b>Razem: RZiS (formularz) poz. E.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

CLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Lądku-Zdroju  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Liro-Nowak

2021-12-12

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 19

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

## Przychody finansowe (RZiS)

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach - RZiS (formularz) poz. G.I.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dywidendy		
	zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym: RZiS (formularz) poz. G.II</b>	<b>1 767,09</b>	<b>470,04</b>
	<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>		
	<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>	1 767,09	470,04
<b>III</b>	<b>Inne, w tym: RZiS (formularz) poz. G.III.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>dodatnie różnice kursowe</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>		
	<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
	<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
	<i>pozostałe przychody finansowe.. *</i>		
<b>Razem: RZiS (formularz) poz. G.</b>		<b>1 767,09</b>	<b>470,04</b>

\* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2021-03-12

mgr Joanna Liro-Nowak  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

data

## Załącznik nr 35

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w  
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 20  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Koszty finansowe (RZiS)

Koszty finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	<b>Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. H.I.</b>	0,00	0,00
	<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>		
	<i>odsetki od zobowiązań</i>		
II	<b>Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. H. II.</b>	0,00	0,00
	<i>korekty podatków</i>		
	<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe</i>		
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>		
	<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>		
	<i>umorzenie odsetek</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. H</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*  
Pieczętka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data



OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
...NIP 881-136-61-30... REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 21  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych \*

Kategoria		Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
2	za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
3	na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
4	na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
5	Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
	o zasiedzenie	0,00	0,00
	- tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
	niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
	odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
	z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
	z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
	z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
	z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
	z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
	z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
	kary umowne	0,00	0,00
	za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
	odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
	roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
	odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
	odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
	szkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
	odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
	pozostałe**	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* zgodne z ewidencją pozabilansową

pozostałe\*\* - podać tytuł i kwotę.

**KLÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczęćka i podpis: **Magdalena Nowak**

2021-03-12

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 37

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 22  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki		Stan na koniec roku obrotowego			
		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
1	Spółki, w których Gmina posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	.....				
-	.....				
-	.....				
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczęć i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data

## Załącznik nr 38

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
.....57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 23  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Rodzaj zobowiązania	Stan na koniec roku obrotowego	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

\*zobowiązania, które wskazują ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki np.: hipoteka, zastaw, kaucja pieniężna

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
.....w Łądku-Zdroju.....

mgr Joanna Liro-Nowak  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data

## Załącznik nr 39

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP: 881-136-61-80, REGON: 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 24

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

**Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę  
gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zabezpieczenia w postaci weksli		
Poręczenia, w tym:		
<i>utworzone rezerwy bilansowe</i>		
Gwarancje		
Umowy wsparcia		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
...mgr. Joanna Lira-Nowak

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2021-03-12

data

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhota 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP. 881-136-61-30, REGON. 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obrotu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 25  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Investycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność Gminy Łądek-Zdrój oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Stan na początek roku</b>				0,00						0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyszacowanie				0,00						0,00
- nabycie				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- wieczyste użytkowanie				0,00						0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				0,00						0,00
- przyszacowanie				0,00						0,00
- sprzedaż				0,00						0,00
- likwidacja				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- zwrot użytkowanego gruntu				0,00						0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CEŁOWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczęćka i podpis Księgowego

2021-03-12

data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 26  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Aktywa (należności) warunkowe

Rodzaj należności		Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1	Weksle otrzymane		
2	Otrzymane poręczenia i gwarancje		
3	Inne		
Razem:		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*

Pieczętka i podpis gł.księgowego

2021-03-12

data

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Zamenhofska 2

57-540 LADEK-ZDRÓJ

NIP 881-136-61-30 REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 42

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Lądek-Zdrój  
Nota nr 27  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

### Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome*	Zabytki nieruchome**	Ogółem
Wartość początkowa			
Wartość początkowa na początek okresu			0,00
Zwiększenia	0,00		0,00
1. Zakup			0,00
2. Inne			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż			0,00
2. Przekazanie			0,00
3. Inne (likwidacja)			0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>			
Odpisy na początek okresu		0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
1.			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedanych			0,00
2. Zlikwidowanych			0,00
3. Inne			0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

\* dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne

\*\* dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

**Ośrodek Pomocy Społecznej**

..... w. Lądek-Zdrój.....

Pieczęćka i podpis księgowego

*mgr Joanna Kuro-Nowak*

2021-03-12

.....  
data

## Załącznik nr 43

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 28  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

## Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie		W 2019 r.	2020 r.
I	Przychody, w tym	0,00	0,00
	<i>losowe*</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
II	Koszty, w tym	0,00	0,00
	<i>losowe*</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. G i H</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
*mgr Joanna Liro Nowak*

2021-03-12

data



Załącznik nr 46

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhafa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 31  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Informacja o stanie zatrudnienia**  
( osoby )

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	16	17

**Informacja o wypłaconych świadczeniach pracowniczych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Świadczenia pracownicze*	34 650,00

\*odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczeńka i podpis Głównego Księgowego  
*mgr Joanna Baranowska*

2021-03-12

data