

KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Ośrodek Interwencji Kryzysowej	
1.2	siedzibę jednostki	
	Kobylnica	
1.3	adres jednostki	
	ul. Poznańska 95, 62-006 Kobylnica	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	8790Z - pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2018 - 31-12-2018	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Zasady (polityka) rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem nr 10/2017 dyrektora Ośrodka Interwencji Kryzysowej w dniu 16 sierpnia 2017 r. Aneks nr 1 z dnia 19 stycznia 2018 r. do polityki (zasad) rachunkowości wprowadzający zmiany dotyczące metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest wyższa od 10 000 złotych podlegają okresowej amortyzacji. Odpis amortyzacyjny ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się książki, meble i dywany, pomoce dydaktyczne, a także pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 złotych lub o kresie użytkowania krótszym niż 1 rok, podlegają ewidencji ilościowej w księgach inwentarzowych.</p>	
5.	inne informacje	
	<p>Zasady rachunkowości - uproszczenia: Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów, które dotyczą prenumeraty czasopism itp. dotyczące roku następnego. Jednostka koszty ujmuje wyłącznie na kontach zespołu 4 - koszty według rodzaju i ich rozliczenie. Ośrodek Interwencji Kryzysowej nie prowadzi magazynu. Materiały i towary zakupione przekazuje się do bezpośredniego zużycia.</p>	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	Przedstawiono w załączniku nr 1 i 2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2018 - tabela nr 1i 2 załącznik nr 2 do Uchwały Zarządu Powiatu Poznańskiego nr 2494/2019 z dnia 18.04.2018 r.	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	

STAROSTWO POWIATOWE
w Poznaniu
Kancelaria Ogólna

Data wpływu **03-04-2019**

Ilość załączników
Nr podpis

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka nie posiada
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Przedstawiono w załączniku nr 3 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2018 - tabela nr 16 załącznik nr 2 do Uchwały Zarządu Powiatu w Poznaniu nr 2494/2018 z dnia 18.04.2018 r. zmienionej Uchwałą Zarządu Powiatu Poznańskiego nr 87/2018 r. z dnia 21.12.2018 r.
	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>1. Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Kobylnicy decyzją Zarządu Powiatu z dnia 21.03.2013r. nr GN.N.6844.36.2012 posiada 1/3 udziału w prawie trwałego zarządu nieruchomości położonej w Kobylnicy przy ul. Poznańskiej 95. Jednostka nie posiada wartości gruntów w w/w nieruchomości.</p> <p>2. Wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Poznańskiego zostały zawarte w Tabeli nr 4 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2018 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały nr 88/2015 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 26 stycznia 2015 roku.</p> <p>3. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: II.1. - należności z tytułu dostaw i usług 310,00 zł. - odpłatność wynikająca z decyzji PCPR za pobyt w mieszkaniu chronionym, z tego: 100,00 zł. - zaległość z roku 2017 i 210,00 zł. - zaległość z roku 2018</p> <p>4. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: II.1. - zobowiązania z tytułu dostaw i usług łącznie: 2.035,98 zł. z tego: - 1.519,40 nota księgową za zużycie gazu, - 479,70 zł. faktura za przegląd konserwacyjny urządzeń wentylacyjno-klimatyzacyjnych, - 36,88 zł. faktura za telefon służbowy II.2. - zobowiązania wobec budżetu 2.648,00 zł. podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2018. II.3. - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 12.290,87 zł. - składki należne ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2018 II.4. - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 20.859,17 zł. kwota netto dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2018.</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Siwińska
 Ewelina Siwińska
 (główny księgowy)

03 KWI. 2019

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Ośrodka Interwencji Kryzysowej
 w Kobylnicy
Anna Czerniak
 Anna Czerniak
 (kierownik jednostki)