ŚRODEK INTERWENCJI KRYZYSOWEJ
W KOBYLNICY
ul. Poznańska 95, 62-006 Kobylnica
NIP 7773228849, Regon 302290487
tel. 61 8150363, tel./fax 61 8150369
e-mail: oikkobylnica@powiat.poznan.pl

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Poznaniu
Kancelaria Ogólna
Data wpływu 13. 03. 2020
Ilość załączników .....
Nr ..... podpis .....

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
	01-01-2019 - 31-12-2019
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)
	Zasady (polityka) rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem nr 10/2017 Dyrektora Ośrodka Interwencji Kryzysowej z dnia 16 sierpnia 2017 r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10 000 złotych podlegają okresowej amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. 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 nie przekraczajace 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 zł. lub okresie użytkowania któtszym niż 1 rok, podlegają ewidencji ilościowej w księgach inwentarzowych.
5.	inne informacje
	Zasady rachunkowości - uproszczenia: Jednostko nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów, które dotyczą ubezpieczenia samochodu i mienia, których polisy swym ubezpieczeniem obejmują przełom lat oraz prenumeraty czasopism itp. dotyczące roku następnego. Koszty ujmowane są wyłącznie na kontach zespołu 4 - Koszty według rodzaju i ich rozliczenie. Ośrodek Interwencji Kryzysowej nie prowadzi magazynu. Materiały i towary zakupione przekazywane są do bezpośredniego zużycia.
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
	Tabela nr 1 stanowiąca załącznik do Informacji dodatkowe przedstawia - Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trałych. Tabela nr 2 stanowiąca załącznik do Informacji dodatkowej przedstawia - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.
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 wieczyście

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
	----

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
	----
b)	powyżej 3 do 5 lat
	----
c)	powyżej 5 lat

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

1.12.	łączną 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
	----
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	----
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 3 stanowiąca załącznik do Informacji dodatkwej do sprawozdania finansowego za rok 2019 przedstawia - Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
1.16.	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
	----
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
	----
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
	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. 2. Wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Poznańskiego zostały zawarte w załączniku 4 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2019 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały nr 88/2015 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 26 stycznia 2015 roku. 3. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: II.1. - należności z tytułu dostaw i usług 109,68 zł. - odpłatność wynikająca z decyzji PCPR za pobyt w mieszkaniu chronionym, z tego: 100,00 zł. - zaległość z roku 2017 i 9,68 zł. - zaległość z roku 2018 4. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: II.1. - zobowiązania z tytułu dostaw i usług łącznie: 3.461,08 zł. z tego: 3.184,11 nota księgowa OWR za zużycie gazu, 276,97 zł. faktura za telefon stacjonarny i internet. II.2. - zobowiązania wobec budżetu 2.425,00 zł. podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2019. II.3. - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 12.490,46 zł. - składki należne ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2019 II.4. - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 21.411,97 zł. kwota netto dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2019.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Siwińska
.....
(główny księgowy)

13 MAR. 2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Interwencji Kryzysowej
w Kobylnicy
Wiola Czumiak
.....
(kierownik jednostki)