

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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
	01-01-2020 - 31-12-2020
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 w dniu 16 sierpnia 2017 r. 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 okresie użytkowania krótszym niż 1 rok, podlegają ewidencji ilościowej w księgach inwentarzowych.
5.	inne informacje
	Jednostka 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.
	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 dodatkowej przedstawia - Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. 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 wieczysto

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę 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
	<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. Zdarzenia, które wystąpiły w jednostce incydentalnie w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19 zostały przedstawione w Tabeli nr 5 - Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie:  - przychody: zwolnienie na wniosek jednostki (płatnika składek) z opłacania składek ZUS za m-ce 03-05.2020, kwota zwolnienia to 39.528,05 zł.. Kwota przelana z ZUS na konto jednostki to 39.520.01 zł.  Różnica w wysokości 8,04 zł. wynika z rozliczenia konta jednostki przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.  - koszty: zakup środków ochrony osobistej dla podopiecznych i pracowników (maseczki, termometry bezdotykowe, środki dezynfekujące i urządzenie do oczyszczania powietrza 2.907,59zł.</p> <p>3. Wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Poznańskiego zostały zawarte w załączniku 4 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2020 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały nr 88/2015 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 26 stycznia 2015 roku.</p> <p>4. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą:  II.1. - należności z tytułu dostaw i usług 391,68 zł. - odpłatność wynikająca z decyzji PCPR za pobyt w mieszkaniu chronionym, z tego: 100,00 zł. - zaległość z roku 2017, 9,68 zł. - zaległość z roku 2018, 282,00 zł. - zaległość z roku 2020  II.2. - należności z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań za pobyt w mieszkaniu chronionym 28,00 zł.</p> <p>5. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą:  II.1. - zobowiązania z tytułu dostaw i usług łącznie: 3.652,67 zł. z tego: 2.984,68 nota księgowa OWR za zużycie gazu, 667,99 nota księgowa OWR za zużycie wody i odprowadzanie ścieków  II.2. - zobowiązania wobec budżetu 2.596,00 zł. podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2020.  II.3. - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 13.389,95 zł. - składki należne ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2020  II.4. - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 22.957,59 zł. kwota netto dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2020.</p>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewelina Szwed*  
Ewelina Szwed

(główny księgowy)

1. 8. MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

**ZASTĘPCA DYREKTORA  
Ośrodka Interwencji Kryzysowej  
w Kobylnicy**

*Alicja Baraszkiewicz*  
Alicja Baraszkiewicz

(kierownik jednostki)