

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 93, 62-006 Kobylnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8790.Z - pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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 kresie użytkowania krótszym niż 1 rok, podlegają ewidencji ilościowej w księgach inwentarzowych.
5.	inne informacje
	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.
	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 nr 1 do informacji dodatkowej przedstawia - zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Tabela nr 2 stanowiąca załącznik nr 2 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
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy

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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16 stanowiąca załącznik nr 3 do informacji dodatkowej przedstawia - zestawienie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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 93. Jednostka nie posiada wartości gruntów w w/w nieruchomości.</p> <p>2. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: - 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 - należności z tytułu naliczenia odsetek za nieregulowanie zobowiązań za pobyt w mieszkaniu chronionym 43,00 zł. - należności za wystawione i wysłane upomnienia 11,60 zł.</p> <p>3. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki dotyczą: - zobowiązania z tytułu dostaw i usług łącznie: 7.420,44 zł. z tego: 3.119,86 nota księgową OWR za zużycie gazu, 4.300,58 zł. faktura ENEA za energię elektryczną. - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 25.220,81 zł. - składki należne ZUS i PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2022 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 29.458,56 zł. kwota netto dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za rok 2022.</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Sowińska
Ewelina Sowińska

(główny księgowy)

2023-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Interwencji Kryzysowej
w Kobylnicy

Alicja Baraszkiewicz
Alicja Baraszkiewicz

(kierownik jednostki)