

**OŚRODEK INTERWENCJI KRYZYSOWEJ
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ**

41-700 Ruda Śl., ul. Ballestremów 16
NIP 641-243-50-64, REGON 240516130
tel. 244-03-26

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Rudzie Śląskiej

1.2. Siedziba jednostki

ul. Ballestremów 16, 41-700 Ruda Śląska

1.3. Adres jednostki

ul. Ballestremów 16, 41-700 Ruda Śląska

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Interdyscyplinarne działania na rzecz osób i rodzin będących w stanie kryzysu

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) zakupione środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, która obejmuje cenę zakupu należną sprzedającemu pomniejszoną o ewentualne rabaty, upusty, powiększoną o cło, podatek akcyzowy, inne opłaty związane z nabyciem, koszty transportu, załadunku, rozładunku, montażu, oraz obciążający zakup podatek VAT, w części nie podlegającej odliczeniu lub zwrotowi.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej równej lub większej niż 1 500,00, nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane w 100% ich wartości, umarza się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) odpisów środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnych. Do odpisów stosuje się metodę liniową.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych- nie dotyczy
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów- nie dotyczy
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: nie dotyczy
 - a) dla należności -nie dotyczy

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego						
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	230056,37
- aktualizacja						5977,98
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						5977,98
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	1080,43
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						1080,43
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	234953,92
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego				0		230056,37

Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0	0	5977,98
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						5977,98
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						1080,43
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	234953,92
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0	0	0	0	0
- stan na koniec roku	0	0	0	0	0	0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

nie dotyczy

1.3. Kwota 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 wieczystość

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.6. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

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

nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpłaty emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	1 570,50	brutto
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży	5 940,27	brutto
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	423,78	brutto
5.	Ryczałt samochodowy	1 299,24	brutto
	Ogółem	9 233,79	

1.16. Inne informacje

KONTO 999= 125.504,81

Rozdział 85220: wynagrodzenia osobowe-56.697,34; dodatkowe wynagrodzenie roczne-48.470,45; składki na ubezpieczenie społeczne 17.901,99; składki na FP-2.338,43; zakup usług pozostałych-96,60.

- 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
nie dotyczy
- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
nie dotyczy
- 2.5. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 19.678,48

Inne przychody operacyjne-176 zł-wynagrodzenie płatnika

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- 3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	11,67 osób / 10,25 etatu
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2 osoby / 0,75 etatu
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	13,67 osób/ 11 etatów

- 3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
nie dotyczy
- 3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
nie dotyczy
- 3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- 3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

Główny Księgowy
Katarzyna Cwajna
mgr Katarzyna Cwajna

Główny księgowy

22.03.2023

DYREKTOR
Ośrodka Interwencji Kryzysowej
w Rudzie Śląskiej
Rafał Szpak
mgr Rafał Szpak

Dyrektor