

INFORMACJA DODATKOWA

KOREKTA

UZADNIENIE
WZYMANTO
23.03.2022
nr koresp. KOP-K
data załącznika

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	Ośrodek Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Rybnik
1.3	adres jednostki
	Chrobrego 16, 44-200 Rybnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii (OIKIP) jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, działającej w formie jednostki budżetowej. OIKIP realizuje należące do Miasta zadania wynikające z: Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie, Krajowego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, Narodowego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Krajowego Programu Zwalczania i Zapobiegania Handlowi Ludźmi, przyjmowanych przez Radę Miasta Miejskich Programów: Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii, Przeciwdziałania Przemocy i Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie. Celem OIKIP jest: przywrócenie równowagi psychicznej i umiejętności samodzielnego radzenia sobie przez osoby doświadczające stanu kryzysu; zapobieganie powstawaniu lub pogłębianiu się dysfunkcji osób, rodzin i społeczności znajdujących się w sytuacji kryzysu; przeciwdziałanie powstawaniu i rozszerzaniu się zjawiska narkomanii, alkoholizmu, przemocy w rodzinie, patologii, w tym wśród dzieci i młodzieży; w sytuacji bezwzględnej konieczności udzielenia pomocy w formie przyznania noclegu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok obrotowy 2021 r. tj. od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021r.
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)
	I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim

związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- 3) Udziały w innych jednostkach, w tym także podporządkowanych, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
- 4) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie do zapłaty.
- 5) Zobowiązania – w kwocie do zapłaty.
- 6) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.

1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób, którym je powierzono.
2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową.
4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych, a także w księdze pomocniczej analitycznej wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone programy komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wg jednostkowych stawek określonych przez Prezydenta Miasta. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie

syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W Ośrodku Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii w Rybniku w 2021 roku nie wystąpiły należności co do których zaszczyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących.

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
2. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w jednostce lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych jednostki budżetowej. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniamy m.in.:
 - 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działań, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
 - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
 - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
3. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
4. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
5. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w budynku będącym siedzibą jednostki.
2. Księgi rachunkowe Ośrodka Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach Ośrodka Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii, znajdujących się w strzeżonych pomieszczeniach jednostki oraz dodatkowo szyfrowane i przesyłane do firmy informatycznej, która ma odpowiednie certyfikaty i zabezpieczenia w tym również prawne, z którą Ośrodek ma zawartą umowę.
2. Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane z możliwością odtworzenia z kopii danych.

VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.

1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja placowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).
2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:
 - 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,
 - 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,
 - 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,
 - 4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach.

IX. Budowa ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe pozostałych jednostki budżetowej obejmują:

- 1) dzienniki - główny i zśss Ośrodka Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii
- 2) księga główna,
- 3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),

- 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

5. inne informacje

Brak

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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			aktualizacja	Przychody	prze- mie- sze- nie		zbycie	likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Grunty	28 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 384,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 233 955,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 955,09
3.	Urządzenia techniczne	159 304,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 304,86
4.	Inne środki trwałe	0,00	401 413,18	27 517,29	0,00	428 930,47	0,00	0,00	0,00	0,00	428 930,47
5.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 195,21	0,00	0,00	14 195,21	0,00	0,00	0,00	0,00	14 195,21

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacji a za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	zmniejszenia (12 - 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 384,00	28 384,00
445 084,61	0,00	30 848,88	0,00	30 848,88	0,00	475 933,48	788 870,48	758 021,60
85 929,58	0,00	8 548,58	0,00	8 548,58	0,00	94 478,16	73 375,28	64 826,70
0,00	401 413,18	0,00	27 517,29	428 930,47	0,00	428 930,47	0,00	0,00
0,00	14 195,21	0,00	0,00	14 195,21	0,00	14 195,21	0,00	0,00

Aktualizacja – wskazana wartość dotyczy stanu początkowego wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych, które w 2020 roku nie były wykazane w tabeli 1.1.

W roku 2020 w grupie urządzenia techniczne i maszyny saldo początkowe obejmowało wartość 5140,00 i jest to wartość konta 011-0008, za rok 2021 saldo początkowe 011-0008 ujęto razem z pozostałymi środkami trwałymi (konto 013) w kolumnie aktualizacja. W związku z powyższym saldo początkowe i końcowe (wiersz 3) wartości urządzeń technicznych i maszyn oraz umorzeń zmniejszy się o wartość 5140,00.

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Ośrodek Interwencji Kryzysowej i Psychoterapii nie 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
W OIKIP nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	-	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto
W OIKIP nie dotyczy

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
2.		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-

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

W OIKIP nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki	-	-	-	-

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

W OIKIP nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	-	-	-	-	-
2.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-

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)

W OIKIP nie dotyczy

Lp.	Grupa należności wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
1	2	3	4	5	6
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-

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

	<i>W OIKIP nie dotyczy</i>																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>W OIKIP nie występuje</i>																																				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																																				
c)	powyżej 5 lat																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Zobowiązania</th> <th colspan="6">Okres wymagalności</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> </tr> <tr> <th>BO</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td></td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	-	-	-	-	-	-	Razem		-	-	-	-	-	-
Lp.	Zobowiązania			Okres wymagalności																																	
				powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat																													
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ																														
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	-	-	-	-	-	-																														
Razem		-	-	-	-	-	-																														
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 <i>W OIKIP nie dotyczy</i>																																				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>W OIKIP nie dotyczy</i>																																				
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																																				

	W OIKiP nie dotyczy		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	W OIKiP nie dotyczy		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	W OIKiP nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	19282,09		
	inne informacje:		
	Lp.	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej	wartość
	1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	14 195,21
	2.	Umorzenia środków trwałych	575 551,65
	3.	Umorzenia pozostałych środków trwałych	423 790,47
1.16.	4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
	5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
	6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
	7.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
	8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	W OIKiP 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 <i>W OIKiP nie dotyczy</i>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje							
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-							
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>W OIKiP nie dotyczy</i>									
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 <i>W OIKiP nie dotyczy</i>									
2.5.	inne informacje: 1. darowizna rzeczowa z firmy Rossmann przekazana 8 grudnia 2021 roku na łączną kwotę 34 996,02 zł 2. dodatkowe koszty działalności spowodowane covid-19 (zakup środków ochrony osobistej) - 726,41 zł									
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki									
	Brak									

GŁÓWNY KSIĘGOWY 2022-03-22

[Podpis]

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Ośrodka Interwencji Kryzysowej
i Psychoterapii w Rybniku
[Podpis]
mgr Katarzyna Kósz

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 <i>W OIKiP nie dotyczy</i>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje							
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-							
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>W OIKiP nie dotyczy</i>									
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 <i>W OIKiP nie dotyczy</i>									
2.5.	inne informacje: 1. darowizna rzeczowa z firmy Rossmann przekazana 8 grudnia 2021 roku na łączną kwotę 34 996,02 zł 2. dodatkowe koszty działalności spowodowane covid-19 (zakup środków ochrony osobistej) - 726,41 zł									
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki									
	Brak									

2022-03-22

GŁÓWNY KASJER

[Podpis]

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Ośrodka Interwencji Kryzysowej
i Psychoterapii w Rybniku
[Podpis]
mgr Katarzyna Kósz