

(2)
ZAKŁAD POPRAWCZY
 w Szubinie

89-200 Szubin, ul. Kcyńska 36
 tel. 052 384 28 19 fax: 052 384 80 70
 nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zakład Poprawczy w Szubinie	INFORMACJA DODATKOWA	Adresat
Regon 000321744	Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 2018 r.	Ministerstwo Sprawiedliwości w Warszawie

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1.1	Nazwa jednostki	Zakład Poprawczy w Szubinie
1.2	Siedziba jednostki	Szubin
1.3	Adres jednostki	ul. Kcyńska 36, 89-200 Szubin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Resocjalizacja dla nieletnich od 13 do 21 roku życia, skierowanych ze schroniska dla nieletnich. Zapewnienie nauki i kształcenia zawodowego, zajęć kulturalno-oświatowych i sportowo-rekreacyjnych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	nie

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

4.1	Metoda amortyzacji	Metoda liniowa Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10000zł podlegają jenorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, amortyzacji wg zał. nr 1 ustawy o podatku od osób prawnych
4.2	Metoda wyceny	Ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu w wartości brutto. Metoda ewidencji FIFO. Wyposażenie wytworzone w zakładzie wyceniamy wg. kosztów wytworzenia tj. kosztów pozostających w bezpośrednim związku z danym produktem Materiały otrzymane - darowizna wyceniamy wg wartości wynikającej z dokumentu przekazania lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej Materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty w dniu ich zakupu w wartości brutto

5. Inne informacje

--	--

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Wartości niematerialne i prawne	28 524.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	10 157 815.98	0.00	53 000.00	0.00	0.00	53 000.00
1.1	Grunty	1 351 571.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 407 062.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	907 432.78	0.00	41 030.95	0.00	0.00	41 030.95
1.4	Środki transportu	281 414.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	Inne środki trwałe	210 335.70	0.00	11 969.05	0.00	0.00	11 969.05
2.	Środki trwałe placówek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		

	8.	9.	10.	11.	12.	13. obrotowego (2+7-12)
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00		28 524.89
1. Środki trwałe	0.00	21 838.00	0.00	0.00	21 838.00	10 188 977.98
1.1 Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 351 571.00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7 407 062.20
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	21 838.00	0.00	0.00	21 838.00	926 625.73
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281 414.30
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222 304.75
2. Środki trwałe placówek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie					Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
		Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Stan na początek roku obrotowego (2-14)			Stan na koniec roku obrotowego (13-19)	
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	
	Wartości niematerialne i prawne	28 524.89	0.00	0.00	0.00	0.00	28 524.89	0.00	0.00	
	1. Środki trwałe	4 662 184.30	0.00	260 157.98	0.00	21 838.00	4 900 504.28	5 495 631.68	5 288 473.70	
	1.1 Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 351 571.00	1 351 571.00	
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 481 577.75	0.00	201 043.11	0.00	0.00	3 682 620.86	3 925 484.45	3 724 441.34	
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	739 147.29	0.00	32 871.05	0.00	21 838.00	750 180.34	168 285.49	176 445.39	
	1.4 Środki transportu	233 208.65	0.00	24 404.34	0.00	0.00	257 612.99	48 205.65	23 801.31	
	1.5 Inne środki trwałe	208 250.61	0.00	1 839.48	0.00	0.00	210 090.09	2 085.09	12 214.66	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0.00	0.00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0.00	0.00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0.00	0.00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0.00	0.00	
1.4	Środki transportu	23 801.31	89 610.00	Samochody Opel Vivaro-46000, Peugeot Partner 34610, Iveco-9000
1.4.1	w tym dobra kultury	0.00	0.00	
1.5	Inne środki trwałe	0.00	0.00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0.00	0.00	

1.3.			
Lp.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0.00	
2	finansowe	0.00	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0.00	

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0.00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	67 260.09	Szlifierka przegubowa z odkurzaczem do gładzi, Frezarka dolnowrzecionowa , grubościówka oddana do użytkowania w ramach projektu UE przez Ministerstwo Sprawiedliwości
4	Środki transportu	0.00	
5	Inne środki trwałe	0.00	

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0.00	0.00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0.00	0.00	
3	Inne	0.00	0.00	

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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0.00	
b)	powyżej 3 do 5 lat	0.00	
c)	powyżej 5 lat	0.00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0.00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0.00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Forma zabezpieczenia:	Kwota		w tym na aktywach		Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	Hipoteka	0.00	0.00	0.00	0.00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0.00	0.00	0.00	0.00	
4	Weksel	0.00	0.00	0.00	0.00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0.00	0.00	0.00	0.00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7	Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	
8	Łączna kwota:	0.00	0.00	0.00	0.00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0.00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0.00
3	Inne		0.00
4	Łączna kwota:		0.00

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

Lp.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	Dodatkowe informacje	Kwota
1	czynsze opłacone z góry		0.00
2	ubezpieczenia		0.00
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)		0.00
4	opłaty serwisowe		0.00
5	składki członkowskie opłacone z góry		0.00
6	najem powierzchni wystawienniczych		0.00
7	koszty zagranicznych wyjazdów służbowych		0.00
8	abonament radiowo - telewizyjny		0.00
13.2	Inne		0.00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0.00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0.00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0.00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0.00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0.00	

niewykazanych w bilansie		
--------------------------	--	--

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	7 392.00	odprawa emerytalna rozdział 75513
2	Nagrody jubileuszowe	42 267.06	narody jubileuszowe rozdział 80144 11153,12 i rozdział 75513 31113,94
3	Inne	10 943.62	ekwiwalent za urlop rozdział 80144 7959,89 i rozdział 75513 2983,73
4	Kwota razem:	60 602.68	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1	Inne informacje	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00
3	Produkty gotowe	0.00
4	Towary	0.00
5	Kwota razem:	0.00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0.00
2	w tym: odsetki	0.00
3	w tym: różnice kursowe	0.00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0.00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0.00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0.00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0.00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0.00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
1	Inne informacje		0.00

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

Lp.	Inne Informacje	Opis
1	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Główny Księgowy

Główny księgowy

Malyska

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zakładu Poprawczego

Kierownik jednostki

Sebastian Hałas