

ZAKŁAD POPRAWCZY⁽²⁾

w Szubinie

89-200 Szubin, ul. Kcyńska 36

tel. 052 334 28 19 fax: 052 384 80 70

254/21

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Poprawczy w Szubinie	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 2020 r.	Adresat Ministerstwo Sprawiedliwości w Warszawie
Regon 000321744		

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-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	nie

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

4.1	Metoda amortyzacji	Metoda liniowa Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10000zł podlegają jednorazowemu 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)

L.p	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	10 269 127.97	0.00	12 339.27	0.00	67 260.09	79 599.36
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	951 176.53	0.00	0.00	0.00	67 260.09	67 260.09
1.4	Środki transportu	326 564.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	Inne środki trwałe	232 753.94	0.00	12 339.27	0.00	0.00	12 339.27
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)

L.p	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.	obrotowego (2+7-12) 13.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	0.00	0.00	0.00	3 774.00	3 774.00	10 344 953.33
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	0.00	0.00	3 774.00	3 774.00	1 014 662.62
1.4	Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	326 564.30
1.5	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245 093.21
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)

L.p	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	5 192 634.17	0.00	253 818.55	55 425.90	3 774.00	5 498 104.62	5 076 493.80	4 846 848.71
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	3 883 663.97	0.00	201 043.11	0.00	0.00	4 084 707.08	3 523 398.23	3 322 355.12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	781 355.91	0.00	35 100.05	55 425.90	3 774.00	868 107.86	169 820.62	146 554.76
1.4	Środki transportu	314 114.18	0.00	11 351.19	0.00	0.00	325 465.37	12 450.12	1 098.93
1.5	Inne środki trwałe	213 500.11	0.00	6 324.20	0.00	0.00	219 824.31	19 253.83	25 268.90

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	1 098.93	85 120.00	Samochody Opel Vivaro-38000, Peugeot Partner 30470, Iveco-9000, Renault Kangoo 7650,
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 wieczystie	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	0.00	
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	Biernie 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	51 030.50	odprawa emerytalna rozdział 75513 -06676,16 i rozdział 80144-44354,34
2	Nagrody jubileuszowe	69 218.72	narody jubileuszowe rozdział 80144 -38527,86 i rozdział 75513 -30690,86
3	Inne	20 076.79	ekwiwalent za urlop rozdział 80144 -16561,11 i rozdział 75513 -3515,68
4	Kwota razem:	140 326.01	

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
Teresa Malyska

2021.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik Jednostki
Sebastian Hałas