

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Areszt Śledczy w Jeleniej Górze Grottgera 2 58-500 Jelenia Góra Numer identyfikacyjny REGON: 000320621	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej we Wrocławiu
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Areszt Śledczy w Jeleniej Górze
1.2	Siedziba jednostki	Jelenia Góra
1.3	Adres jednostki	Grottgera 2 58-500 Jelenia Góra
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie prawidłowego i praworządnego wykonywania tymczasowego aresztowania i kar pozbawienia wolności.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostka stosuje zasady wynikające z ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów 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. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	ŚT i WNIP o wartości od 100 zł do 10 000 zł
2	metoda liniowa	Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku.

4.2

Knd	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały biurowe, leki, paliwo, oleje, smary, części samochodowe, materiały pierwszej pomocy dn apteczek, do konserwacji i remontów, drobny sprzęt
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Ujawnione środki trwałe
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Materiały otrzymane niewycenione

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Lp.	Rodzaj	Zwiększenia			
		Aktualizacja	Nabycia	Inne	

	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego		Przemieszczenia wewnętrzne		Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	45 926,13	0,00	0,00	0,00	24 391,57	24 391,57
1	Środki trwałe	20 900 401,52	0,00	312 698,62	0,00	554 669,26	867 367,88
1.1	Grunty	2 153 900,00	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	15 293 122,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 154 743,63	0,00	198 374,65	0,00	124 675,76	323 050,41
1.4	Środki transportu	85 525,23	0,00	0,00	0,00	155 801,64	155 801,64
1.5	Inne środki trwałe	2 213 110,62	0,00	114 323,97	0,00	274 191,86	388 515,83
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 317,70
1	Środki trwałe	0,00	94 922,27	0,00	252 468,55	347 390,82	21 420 378,58
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153 900,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 293 122,04

	ładowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	70 065,82	70 065,82	1 407 728,22	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 326,87	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	94 922,27	0,00	182 402,73	277 325,00	2 324 301,45	
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)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	45 926,13	0,00	0,00	7 171,57	0,00	53 097,70	0,00	17 220,00
1	Środki trwałe	9 683 502,81	0,00	542 371,39	461 687,21	347 390,82	10 340 170,59	11 216 898,71	11 080 207,99
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153 900,00	2 153 900,00
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	6 716 045,34	0,00	413 038,81	0,00	0,00	7 129 084,15	8 577 076,70	8 164 037,89
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	787 136,00	0,00	84 119,01	20 458,50	70 065,82	821 647,69	367 607,63	586 080,53
1.4	Środki transportu	60 571,94	0,00	25 166,26	52 712,88	0,00	138 451,08	24 953,29	102 875,79
1.5	Inne środki trwałe	2 119 749,53	0,00	20 047,31	388 515,83	277 325,00	2 250 987,67	93 361,09	73 313,78

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	nie występuje
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie występuje
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie występuje
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie występuje

1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie występuje
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje

1.3.				
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje	
1	niefinansowe	0,00	nie występuje	
2	finansowe	0,00	nie występuje	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie występuje

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nienamierzonych 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	nie występuje
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występuje
3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 624,00	Umowa użyczenia z Policji
4	Środki transportu	0,00	nie występuje
5	Inne środki trwałe	1 593,21	Umowa użyczenia z Policji

1.6.				
Lp.	Papery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie występuje
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie występuje
3	Inne	0,00	0,00	nie występuje

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 przyczek zagrożonych)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	22 503,92	7 346,46	2 049,98	532,91	27 267,49
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	22 503,92	7 346,46	2 049,98	532,91	27 267,49

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	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

							nie występuje
3	Łączna kwota:	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	nie występuje
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występuje
c	powyżej 5 lat	0,00	nie występuje
	Łączna kwota:	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	nie występuje
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie występuje

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

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
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	nie występuje	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występuje	0,00
3	Inne	nie występuje	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
1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie występuje	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a	nie występuje	0,00

	zobowiązaniem zapłaty za nie)		
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie występuje	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie występuje	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie występuje	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 niewykazanych w bilansie	0,00	nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	190 564,20	
2	Nagrody jubileuszowe	59 153,25	
3	Inne	67 188,95	Ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop wypoczynkowy
4	Kwota razem	316 906,40	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie występuje

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	nie występuje	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie występuje	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występuje	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie występuje	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
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	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie występuje	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
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie występuje

Główny Księgowy

Violetta Harasimowicz

18-04-2019 13:30:03

Kierownik Jednostki

Ewa Bober

18-04-2019 13:34:39