

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Malborku Poczty Gdańskiej 19A 82-200 Malbork  Numer identyfikacyjny REGON: 001091950	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Gdańsku
---	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Zakład Karny w Malborku
1.2	Siedziba jednostki	Malbork
1.3	Adres jednostki	Poczty Gdańskiej 19A 82-200 Malbork
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Prawidłowe i praworządne wykonywania kar pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania oraz zapewnienie bezpieczeństwa i porządku w jednostce
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Księgi rachunkowe Zakładu Karnego w Malborku prowadzone są w jego siedzibie - 82-200 Malbork, ul. Poczty Gdańskiej 19 A. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera do prowadzenia których wykorzystywany jest program komputerowy. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Koszty w układzie rodzajowym ewidencjonowane są na kontach zespołu 4, natomiast pozostałe przychody oraz koszty finansowe na kontach zespołu 7.

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Dla pozostałych środków trwałych
2	metoda liniowa	Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Składniki majątku zakupione przez jednostkę
13	inne	W przypadku darowizn - wg wartości określonej w umowie przekazania
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Składniki majątku ujawnione w wyniku inwentaryzacji
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Składniki majątku nieodpłatnie otrzymane od Skarbu Państwa lub innej jednostki budżetowej

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)

1	Wartości niematerialne i prawne	21 863,45	0,00	2 877,00	0,00	21 423,50	24 300,50
1	Środki trwałe	9 296 297,26	0,00	133 293,90	0,00	302 844,70	436 138,60
1.1	Grunty	315 088,00	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	5 121 586,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 018 939,57	0,00	39 455,00	0,00	19 061,31	58 516,31
1.4	Środki transportu	161 284,00	0,00	0,00	0,00	205 533,00	205 533,00
1.5	Inne środki trwałe	1 679 399,60	0,00	93 838,90	0,00	78 250,39	172 089,29
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)**

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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 163,95
1	Środki trwałe	0,00	310 959,04	0,00	8 724,34	319 683,38	9 412 752,48
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 088,00
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	5 121 586,09
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	24 220,31	0,00	0,00	24 220,31	2 053 235,57
1.4	Środki transportu	0,00	93 940,00	0,00	0,00	93 940,00	272 877,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	192 798,73	0,00	8 724,34	201 523,07	1 649 965,82