

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Areszt Śledczy w Nisku Pl. Wolności 15 37-400 Nisko  Numer identyfikacyjny REGON: 000321075		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 583 037,76	0,00	<b>A. Fundusze</b>	1 210 785,60	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	10 417 443,21	2 355 841,59
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 583 037,76	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-9 206 657,61	-2 355 841,59
<b>1. Środki trwałe</b>	1 508 832,26	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	376 971,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 206 657,61	-2 355 841,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	270 343,73	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	377 662,28	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	410 985,54	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	29 566,66	0,00
1.5. Inne środki trwałe	72 869,71	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	888 645,28	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	74 205,50	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	888 645,28	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 498,61	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 756,43	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	428 485,64	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	103 113,70	0,00

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	277 689,28	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	545 959,78	0,00	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	128 467,76	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	21 101,62	0,00
1. Materiały	128 467,76	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 101,62	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	101 422,44	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	112,46	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	101 309,98	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	316 069,58	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	22 197,54	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	285 462,03	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 140,01	0,00			
4. Inne środki pieniężne	270,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 128 997,54</b>	<b>0,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 128 997,54</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

26-03-2019 17:27:17

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

27-03-2019 08:27:24

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Areszt Śledczy w Nisku Pl.Wolności 15 37-400 Nisko</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000321075</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p>Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</p>	<p>Adresat: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie</p>
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Areszt Śledczy w Nisku
1.2	Siedziba jednostki	Nisko
1.3	Adres jednostki	Pl.Wolności 15 37-400 Nisko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Prowadzenie oddziaływań penitencjarnych i resocjalizacyjnych wobec osób skazanych na karę pozbawienia wolności, przede wszystkim przez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych i zajęć kulturalno-oświatowych. Zapewnienie osobom skazanym na karę pozbawienia wolności przestrzegania ich praw, a zwłaszcza humanitarnych warunków bytowych, poszanowania godności, opieki zdrowotnej i religijnej. Ochrona społeczeństwa przed sprawcami przestępstw; zapewnienie w zakładzie karnym porządku i bezpieczeństwa.
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 szczegółowych zasad 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.

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	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) inwentarz żywy, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
2	metoda liniowa	Środki trwałe (z wyłączeniem gruntów) umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Odpisy dokonywane są jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku. Stawki amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia podstawowego środka trwałego do ewidencji. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia podstawowego środka trwałego do użytkowania. W przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom lub wycofania środków trwałych z eksploatacji z tytułu postawienia w stan likwidacji na skutek zużycia lub zdarzenia losowego w ciągu roku, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub likwidacji i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano lub zakwalifikowano do likwidacji środek trwały.

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, które są umarzone stopniowo a jednostkowa wartość przekracza 10 000zł wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia; w przypadku wytworzenia - według kosztu wytworzenia; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia, a w przypadku ich braku - według ceny godziwej. Środki trwałe otrzymane w drodze spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie przekazania. Cenę nabycia stosuje się również dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej 10 000zł.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według cen zakupu.
13	inne	Należności wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio	W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałów. Dopuszcza się możliwość pominięcia ewidencji magazynowej i odpis bezpośrednio w koszty w momencie zakupu materiałów

	w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	przeznaczonych do bieżącej działalności, jeśli ich zużycie jest kontrolowane za pomocą norm określających maksymalne zużycie lub w inny sposób: wpisy w dziennikach, rejestrach lub kartach konserwacji. Metodę tę stosuje się w szczególności w odniesieniu do: paliw, materiałów biurowych, niezbędnych materiałów do napraw i konserwacji sprzętu zużywanych jednorazowo, niewielkich ilości materiałów do remontów pomieszczeń zużywanych jednorazowo oraz leków i materiałów opatrunkowych. Materiały odpisane w koszty bezpośrednio po zakupie ale nie zużyte do dnia bilansowego podlegają spisowi z natury, wycenie i korekcie kosztów.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	W wartości nominalnej wycenia się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Składniki majątku stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

## 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego – opłacane z góry np. roczne prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia osobowe oraz majątkowe itp. nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Również rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i nie są tworzone.
2	brak założenia kontynuacji działalności / Likwidacja jednostki	Jednostka zniesiona z dniem 31.03.2018r. na podstawie Zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 12 stycznia 2018r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## I.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	56 005,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 481 309,08	0,00	20 104,87	0,00	0,00	20 104,87
1.1	Grunty	376 971,00	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	772 240,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 192 542,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	540 107,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 599 447,40	0,00	20 104,87	0,00	0,00	20 104,87
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	56 005,14	56 005,14	0,00
1	Środki trwałe	0,00	6 406,70	0,00	4 495 007,25	4 501 413,95	0,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	376 971,00	376 971,00	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	0,00	1 967,99	0,00	770 272,10	772 240,09	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 438,71	0,00	1 188 103,91	1 192 542,62	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	540 107,97	540 107,97	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	1 619 552,27	1 619 552,27	0,00
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	56 005,14	0,00	0,00	0,00	56 005,14	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 972 476,82	0,00	52 243,65	20 104,87	3 044 825,34	0,00	1 508 832,26	0,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 971,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	501 896,36	0,00	849,43	0,00	502 745,79	0,00	270 343,73	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	814 880,34	0,00	19 928,89	0,00	834 809,23	0,00	377 662,28	0,00
1.4	Środki transportu	129 122,43	0,00	27 809,66	0,00	156 932,09	0,00	410 985,54	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 526 577,69	0,00	3 655,67	20 104,87	1 550 338,23	0,00	72 869,71	0,00

**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 dotyczy
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Nie dotyczy
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie dotyczy

**1.3.**

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

**1.4.**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie dotyczy

**1.5.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych 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	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	Nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	Nie dotyczy

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	16 673,21	0,00	16 673,21	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	16 673,21	0,00	16 673,21	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	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy

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 dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	Nie dotyczy

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 dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)						
Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy

**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 dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy	0,00
3	Inne	Nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota	Nie dotyczy	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 dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Nie dotyczy	0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	Nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Nie dotyczy	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Nie dotyczy	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 dotyczy

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpawy emerytalne i rentowe	0,00	Nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	29 412,50	Nagrody jubileuszowe wypłacono 5 funkcjonariuszom
3	Inne	0,00	Nie dotyczy
4	Kwota razem	29 412,50	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy

2



**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materialy	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 dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	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 dotyczy	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 dotyczy

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

16-04-2019 09:49:03

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

16-04-2019 12:26:36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Areszt Śledczy w Nisku Pl. Wolności 15 37-400 Nisko  Numer identyfikacyjny REGON: 000321075	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	9 194 027,20	2 364 973,86	
I. Amortyzacja	149 371,26	52 243,65	
II. Zużycie materiałów i energii	1 280 940,38	285 044,69	
III. Usługi obce	327 515,02	56 224,53	
IV. Podatki i opłaty	36 522,94	8 895,90	
V. Wynagrodzenia	6 026 949,20	1 383 413,51	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 114 134,16	500 092,28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	258 594,24	79 059,30	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-9 194 027,20	-2 364 973,86	

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 653,70	9 252,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 653,70	9 252,27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	16 284,11	120,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	16 284,11	120,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-9 206 657,61	-2 355 841,59
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-9 206 657,61	-2 355 841,59
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-9 206 657,61	-2 355 841,59

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

26-03-2019 17:28:07

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

27-03-2019 08:28:28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Areszt Śledczy w Nisku Pl. Wolności 15 37-400 Nisko  Numer identyfikacyjny REGON: 000321075	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		9 865 095,25	10 417 443,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 642 570,48	2 738 508,79
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 087 348,13	2 735 048,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		160 185,36	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		261 059,71	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		133 977,28	3 459,81
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 090 222,52	10 800 110,41
2.1. Strata za rok ubiegły		8 903 016,61	9 206 657,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 619,60	9 267,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		160 185,36	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	23 400,95	1 584 185,76
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 417 443,21</b>	<b>2 355 841,59</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-9 206 657,61</b>	<b>-2 355 841,59</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-9 206 657,61	-2 355 841,59
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 210 785,60</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

26-03-2019 17:28:45

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

27-03-2019 08:29:22