

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie Załęska 76 35-322 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 690418506		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Centralny Zarząd Służby Więziennej	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	90 175 008,79	117 235 406,01	A. Fundusze	86 647 789,08	105 435 343,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	117 670,00	I. Fundusz jednostki	216 699 283,35	238 062 522,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	90 175 008,79	117 117 736,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-130 051 494,27	-132 627 178,71
1. Środki trwałe	80 434 637,29	85 424 322,01	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	10 507 352,40	13 705 518,04	2. Strata netto (-)	-130 051 494,27	-132 627 178,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 509 211,38	62 151 437,50	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 390 887,75	6 164 883,54	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	3 055 807,28	2 444 778,98	C. Państwowe fundusze celowe	135 637,93	190 252,99
1.5. Inne środki trwałe	971 378,48	957 703,95	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 897 913,38	23 916 099,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 740 371,50	31 693 414,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	11 897 913,38	23 916 099,83
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	625 505,22	561 085,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 618,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 042,20	120 466,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 787 854,75	6 144 584,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	742 152,33	11 033 986,60

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 460 319,55	5 917 888,11
B. Aktywa obrotowe	8 506 331,60	12 306 290,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 952 968,09	5 069 762,48	8. Fundusze specjalne	174 421,33	138 088,93
1. Materiały	2 952 968,09	5 069 762,48	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	174 421,33	138 088,93
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	750 301,68	902 242,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 150,46	11 476,81			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	746 151,22	890 766,03			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 803 061,83	6 326 481,12			
1. Środki pieniężne w kasie	116 093,50	121 523,58			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 627 025,27	6 086 340,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	58 484,15	117 677,21			
4. Inne środki pieniężne	1 458,91	939,42			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 804,00			
Suma aktywów	98 681 340,39	129 541 696,45	Suma pasywów	98 681 340,39	129 541 696,45

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

28-03-2019 08:18:54

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

28-03-2019 08:37:02

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie Załęska 76 35-322 Rzeszów</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 690418506</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</p>	<p>Adresat: Centralny Zarząd Służby Więziennej</p>
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie
1.2	Siedziba jednostki	Rzeszów
1.3	Adres jednostki	Załęska 76 35-322 Rzeszów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	koordynacja i nadzór nad oddziaływaniami penitencyjnymi prowadzonymi w podległych jednostkach organizacyjnych oraz warunkami prawidłowego i praworządnego wykonywania kar pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania, kontrola przestrzegania w jednostkach praw osób pozbawionych wolności
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostki stosują zasady wynikające z ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont ... Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, ponoszone koszty działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 .. Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Na wynik finansowy netto jednostki składa się w ciągu roku obrotowego różnica między zyskami a stratami nadzwyczajnymi, na koniec roku obrotowego różnica między poniesionymi kosztami a uzyskanymi przychodami.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzację (z wyłączeniem gruntów) rozpoczyna się pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji i dokonuje się jej do miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową tego środka lub w którym postawiono go w stan likwidacji, zbyto bądź stwierdzono jego niedobór według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
5	inne	Nie umarza się gruntów.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Składniki majątkowe o określonej wartości odnoszone są w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na objęcie ich kontrolą podlegają ujęciu w ilościowej ewidencji pozabilansowej. Niektóre składniki rzeczowe majątku o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt, o niskiej wartości, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej i odpisane są w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu brutto. Rozchód materiałów z magazynu dokonuje się według cen przeciętnych (średnia ważona).
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Rzeczowe składniki majątku ruchomego o wartości 500 zł. i powyżej, ale nie wyższej niż 10 000 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 500 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej prowadzonej przez służby merytoryczne jako sprzęt drobny.
13	inne	Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty.

9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Nie podlegają ewidencji magazynowej materiały biurowe, leki i materiały opatrunkowe, które w momencie zakupu podlegają zaliczeniu w koszty. Natomiast na ostatni dzień roku obrotowego leki, materiały opatrunkowe, druki, materiały biurowe, znaczki pocztowe oraz inne materiały wydane do bezpośredniego zużycia (w tym paliwa w pojazdach samochodowych, w motopompach i agregacie) a nie zużyte na ostatni dzień roku podlegają inwentaryzacji i wycenie oraz przyjęciu na magazyn. Przyjęte na magazyn w ostatnim dniu roku obrotowego leki, materiały opatrunkowe i paliwa itd. podlegają w następnym roku wyksięgowaniu w ciężar kosztów.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwale, wartości niematerialne i prawne otrzymane w drodze spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie przekazania.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwale, wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwale ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia, a w przypadku ich braku - według wartości godziwej.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwale wytworzone we własnym zakresie.

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 biernie mają nieistotną wartość i nie są tworzone.
2	brak założenia kontynuacji działalności / Likwidacja jednostki	AŚ Nisko - 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)
I	Wartości niematerialne i prawne	529 625,75	0,00	52 611,58	0,00	210 214,42	262 826,00
1	Środki trwale	156 840 249,62	0,00	4 759 305,19	4 729 999,98	8 293 497,84	17 782 803,01
1.1	Grunty	10 507 352,40	0,00	3 310 736,00	0,00	266 300,00	3 577 036,00
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	104 062 293,46	0,00	0,00	4 599 999,98	691 415,78	5 291 415,76
1.3		18 376 100,32	0,00	603 102,48	130 000,00	2 291 957,10	3 025 059,58

	Urządzenia techniczne i maszyny						
1.4	Środki transportu	6 393 958,73	0,00	0,00	0,00	1 292 262,92	1 292 262,92
1.5	Inne środki trwałe	17 500 544,71	0,00	845 466,71	0,00	3 751 562,04	4 597 028,75
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 (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	10 027,20	0,00	103 394,43	113 421,63	679 030,12
I	Środki trwałe	0,00	837 141,04	0,00	8 810 370,48	9 647 511,52	164 975 541,11
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	378 870,36	378 870,36	13 705 518,04
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	232 598,33	0,00	770 272,10	1 002 870,43	108 350 838,79
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	216 286,71	0,00	2 480 888,08	2 697 174,79	18 703 985,11
1.4	Środki transportu	0,00	225 682,73	0,00	1 407 455,73	1 633 138,46	6 053 083,19
1.5	Inne środki trwałe	0,00	162 573,27	0,00	3 772 884,21	3 935 457,48	18 162 115,98
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	529 625,75	0,00	2 870,00	126 681,39	97 817,02	561 360,12	0,00	117 670,00	
I	Środki trwałe	76 405 612,33	0,00	4 328 074,31	5 726 126,20	6 908 593,74	79 551 219,10	80 434 637,29	85 424 322,01	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 507 352,40	13 705 518,04	

1.1	Grunty								
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	44 553 082,08	0,00	2 131 050,18	248 815,57	733 546,54	46 199 401,29	59 509 211,38	62 151 437,50
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 985 212,57	0,00	1 181 917,70	1 169 786,84	1 797 815,54	12 539 101,57	6 390 887,75	6 164 883,54
1.4	Środki transportu	3 338 151,45	0,00	736 839,69	263 296,78	729 983,71	3 608 304,21	3 055 807,28	2 444 778,98
1.5	Inne środki trwałe	16 529 166,23	0,00	278 266,74	4 044 227,01	3 647 247,95	17 204 412,03	971 378,48	957 703,95

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 niemortyzowanych lub niemiarzonych 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	0,00	nie dotyczy

	inżynierii lądowej i wodnej		
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	279 848,18	528 788,73	21 293,94	2 931,91	784 411,06
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	279 848,18	528 788,73	21 293,94	2 931,91	784 411,06

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	

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	

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)

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 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	

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		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
2	ubezpieczenia	7 804,00

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	Odpłaty emerytalne i rentowe	1 324 451,35	Odpłaty w związku z odejściem na zaopatrzenie emerytalne funkcjonariuszy
2		887 541,83	Nagrody jubileuszowe funkcjonariuszy i pracowników cywilnych

	Nagrody jubileuszowe		
3	Inne	166 156,49	Wyplata ekwiwalentów za niewykorzystany urlop w związku z odejściem funkcjonariuszy na zaopatrzenie emrytalne
4	Kwota razem	2 378 149,67	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczegól nienie	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.	Wyszczegól nienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	36 639 799,98
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.	Wyszczegól nienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Dotyczy Okręgowego Inspektoratu Służby Więziennej w Rzeszowie uzasadniającego wystąpienie na drogę postępowania sądowego przeciwko BBC Best Building Consultants sp. z o. o. sp. k. z siedzibą w Warszawie oraz Panu Łukaszowi Zdziebłowskiemu prowadzącemu działalność gospodarczą pod nazwą BBC Best Building Consultants Nadzory i Doradztwo Budowlane z powództwem o zapłatę kwoty 389.762,40 złotych tytułem kar umownych należnych w związku z nienależytym wykonaniem umowy z dnia 13.06.2018r. dotyczącej „Wykonania przyszłościowej dokumentacji projektowej do zadania inwestycyjnego pn. „Budowa zakładu karnego typu zamkniętego w Sanoku”. Z uwagi na fakt, że sądem właściwym do rozpoznania przedmiotowej sprawy jest Sąd Okręgowy w Rzeszowie zastępstwo procesowe Skarbu Państwa wykonywane jest przez Prokuratorię Generalną RP. W związku z powyższym decyzja w przedmiocie wystąpienia na drogę sądową z powództwem o zapłatę ewentualnie przekazanie sprawy do prowadzenia przez OISW w Rzeszowie znajduje się w zakresie uprawnień Prezesa Prokuraturii Generalnej. Kwota 994,61zł to odsetki naliczone do końca roku.	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	OISW w Rzeszowie (399 704,01zł) - Odpis aktualizujący należności dotyczący naliczenia kary oraz odsetek do końca roku 2018 firmie BBC Best Building Consultants sp. z o. o. sp. k. z siedzibą w Warszawie oraz Panu Łukaszowi Zdziebłowskiemu prowadzącemu działalność gospodarczą pod nazwą BBC Best Building Consultants Nadzory i Doradztwo Budowlane; ZK Rzeszów (54 245,09zł) - zobowiązania przejęte po zlikwidowanych jednostkach AŚ Nisko i AŚ Sanok.	54 245,09

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.	Wyszczegól nienie	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.	Wyszczegól nienie	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		nie dotyczy

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

W zastępstwie Głównego Księgowego

Tomasz Szydelko

26-04-2019 12:51:12

Kierownik Jednostki

Marek Grabek

26-04-2019 12:54:58

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie Załęska 76 35-322 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 690418506	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Centralny Zarząd Służby Więziennej	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		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. Koszty działalności operacyjnej		130 628 744,67	133 311 833,60
I. Amortyzacja		4 038 486,00	4 330 944,31
II. Zużycie materiałów i energii		17 838 768,15	18 039 875,94
III. Usługi obce		10 536 781,06	8 757 617,41
IV. Podatki i opłaty		673 523,21	682 622,12
V. Wynagrodzenia		79 835 460,77	84 011 303,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 506 637,79	13 709 877,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 194 396,89	3 775 401,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 690,80	4 190,80
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-130 628 744,67	-133 311 833,60

D. Pozostałe przychody operacyjne	648 731,98	1 182 708,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	648 731,98	1 182 708,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 453,77	472 744,12
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	71 453,77	472 744,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-130 051 466,46	-132 601 869,48
G. Przychody finansowe	8 753,02	12 113,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	8 753,02	12 094,10
III. Inne	0,00	18,94
H. Koszty finansowe	8 780,83	37 422,27
I. Odsetki	89,66	9 941,61
II. Inne	8 691,17	27 480,66
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-130 051 494,27	-132 627 178,71
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-130 051 494,27	-132 627 178,71

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

28-03-2019 08:16:42

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

28-03-2019 08:38:10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie Zalęska 76 35-322 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 690418506	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Centralny Zarząd Służby Więziennej	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		193 320 581,54	216 699 283,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		161 654 704,98	172 936 584,54
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		140 171 248,83	144 508 591,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 805 160,21	1 440 192,80
1.4. Środki na inwestycje		16 603 716,73	16 670 914,99
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 465 099,28	1 299 258,10
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	479 618,86
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		1 094 557,93	2 816 849,08
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		514 922,00	5 721 158,75
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		138 276 003,17	151 573 345,55
2.1. Strata za rok ubiegły		118 356 796,72	130 051 494,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		344 661,52	315 563,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		16 603 716,73	16 670 914,99
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		2 042 344,02	1 308 318,54

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	905 083,23	1 513 562,79
2.9. Inne zmniejszenia	23 400,95	1 713 491,77
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	216 699 283,35	238 062 522,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-130 051 494,27	-132 627 178,71
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-130 051 494,27	-132 627 178,71
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	86 647 789,08	105 435 343,63

Główny Księgowy

Krzysztof Żybura

28-03-2019 08:18:09

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Bożena Ulidowska

28-03-2019 08:39:03