

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Schronisko dla Nieletnich w Chojnicach Igielska 89-600 Chojnice  Numer identyfikacyjny REGON: 000321715	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa  sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Ministerstwo Sprawiedliwości
---	---	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Schronisko dla Nieletnich w Chojnicach
1.2	Siedziba jednostki	Chojnice
1.3	Adres jednostki	Igielska 89-600 Chojnice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja funkcji diagnostycznej, resocjalizacyjnej i zapobiegawczej (zabezpieczenie prawidłowego toku postępowania sądowego) w stosunku do osób w wieku 13-21 lat, podejrzanych o dokonanie czynu zabronionego, a okoliczności i charakter czynu, stopień demoralizacji i nieskuteczności dotychczasowych środków wychowawczych przemawiają za przyszłym umieszczeniem w zakładzie poprawczym.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz 351) i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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 (Dz.U. z 2017 r poz 1911 z późn. zm.)

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	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty
2	metoda liniowa	Amortyzacja liniowa polega na równomiernym amortyzowaniu środka trwałego przez cały okres jego użytkowania.

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe wycenia się według cen nabycia - czyli ceny zakupu obejmującej kwotę należną sprzedającemu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały przeznaczone do zużycia odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową obejmuje się drobny sprzęt przeznaczony do bezpośredniego zużycia o wartości nie przekraczającej 200 zł.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencja materiałów w magazynie jest prowadzona w magazynie ilościowo-wartościowo

**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)

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	59 113,61	0,00	2 375,85	0,00	0,00	2 375,85
1	Środki trwałe	19 111 653,57	0,00	57 057,46	0,00	0,00	57 057,46
1.1	Grunty	808 370,00	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	14 550 072,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 278 935,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	129 139,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 345 135,16	0,00	57 057,46	0,00	0,00	57 057,46
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	14 553,42	0,00	0,00	14 553,42	46 936,04
1	Środki trwałe	0,00	154 897,23	0,00	638 679,96	793 577,19	18 375 133,84
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808 370,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 550 072,94

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	78 988,80	0,00	634 860,81	713 849,61	1 565 085,96	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 139,90	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	75 908,43	0,00	3 819,15	79 727,58	1 322 465,04	
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	59 113,61	0,00	0,00	2 375,85	14 553,42	46 936,04	0,00	0,00
I	Środki trwałe	7 114 145,47	0,00	596 789,41	57 057,46	751 183,54	7 016 808,80	11 997 508,10	11 358 325,04
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808 370,00	808 370,00
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	3 847 091,91	0,00	408 050,70	0,00	0,00	4 255 142,61	10 702 981,03	10 294 930,33
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 827 803,77	0,00	177 024,73	0,00	671 455,96	1 333 372,54	451 131,80	231 713,42
1.4	Środki transportu	98 197,96	0,00	10 313,98	0,00	0,00	108 511,94	30 941,94	20 627,96
1.5	Inne środki trwałe	1 341 051,83	0,00	1 400,00	57 057,46	79 727,58	1 319 781,71	4 083,33	2 683,33

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	808 370,00	808 370,00	cena rynkowa na podstawie operatu szacunkowego
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	brak informacji
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.3		0,00	0,00	brak informacji

	Urządzenia techniczne i maszyny			
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.4	Środki transportu	20 627,96	83 966,00	wartość rynkowa pojazdów ustalona przez ubezpieczyciela: 38 611,- Peugeot Partner, 45 355,- Opel Vivaro
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak informacji
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują

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

<b>1.4.</b>			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	nie występują

<b>1.5.</b>			
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 występują
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występują
3	Urządzenia techniczne i maszyny	638 679,96	Urządzenia techniczne przekazane przez Ministerstwo Sprawiedliwości do czasowego użytkowania
4	Środki transportu	0,00	nie występują
5	Inne środki trwałe	0,00	nie występują

<b>1.6.</b>				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie występują
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie występują
3	Inne	0,00	0,00	nie występują

**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
3	Łączna kwota:	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.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
-----	-------------	---------------	-------------

	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego				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 występują
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występują
c	powyżej 5 lat	0,00	nie występują
	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 występują
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie występują

**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		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**
**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 zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie występuje	0,00
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	50 206,07	Odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	102 582,80	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	324,34	Ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop wypoczynkowy
4	Kwota razem	153 113,21	

**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		0,00
2			0,00

	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	0,00
3	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
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 występują	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 występują

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Brygida Wojtak*

Pyrektor

*mgr Jacek Łupaczewski*