

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Schronisko dla Nieletnich w Chojnicach Igielska 89-600 Chojnice Numer identyfikacyjny REGON: 000321715 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 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-2019 |
| 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 (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.) 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 mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.) |

4.1 Metoda amortyzacji

| 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 | Środki trwale 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 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwale 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 trwale 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 ilościowo-wartościowo. |

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 | | | | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|--------|---|--|--------------|------------|----------------------------|------|------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 46 936,04 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 |
| 1 | Środki trwałe | 18 375 133,84 | 0,00 | 100 678,57 | 0,00 | 0,00 | 100 678,57 |
| 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 | 1 565 085,96 | 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 | 1 322 465,04 | 0,00 | 100 678,57 | 0,00 | 0,00 | 100 678,57 |
| 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 | 297,00 | 0,00 | 0,00 | 297,00 | 47 339,04 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 47 173,42 | 0,00 | 0,00 | 47 173,42 | 18 428 638,99 |
| 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 | 17 988,97 | 0,00 | 0,00 | 17 988,97 | 1 547 096,99 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 139,90 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 29 184,45 | 0,00 | 0,00 | 29 184,45 | 1 393 959,16 | |
| 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 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 | 46 936,04 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 297,00 | 47 339,04 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 7 016 808,80 | 0,00 | 466 905,26 | 100 678,57 | 47 173,42 | 7 537 219,21 | 11 358 325,04 | 10 891 419,78 |
| 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 | 4 255 142,61 | 0,00 | 408 050,70 | 0,00 | 0,00 | 4 663 193,31 | 10 294 930,33 | 9 886 879,63 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 333 372,54 | 0,00 | 47 140,58 | 0,00 | 17 988,97 | 1 362 524,15 | 231 713,42 | 184 572,84 |
| 1.4 | Środki transportu | 108 511,94 | 0,00 | 10 313,98 | 0,00 | 0,00 | 118 825,92 | 20 627,96 | 10 313,98 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 319 781,71 | 0,00 | 1 400,00 | 100 678,57 | 29 184,45 | 1 392 675,83 | 2 683,33 | 1 283,33 |

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 | 0,00 | 0,00 | brak informacji |
| 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 | 10 313,98 | 72 653,00 | wartość rynkowa pojazdów ustalona przez ubezpieczyciela 33 022,- Peugeot Partner, 39 631,- 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 |

1.3. Długoterminowe aktywa

| 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 |

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | nie występują |

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych 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 używania. |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | nie występują |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | nie występują |

1.6. Papiery wartościowe

| 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. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | Rezerwy na postępowania sądowe | | | | | nie występują |
|---|--------------------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie występują |
| 3 | Łączna kwota: | 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 | 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 Rozliczenia międzyokresowe

| 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 | nie występuje | 0,00 |

| | | | |
|------|---|---------------|------|
| | otrzymanych finansowych składników aktywów a 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 | 78 612,98 | Odprawy emerytalne |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 123 030,27 | Nagrody jubileuszowe |
| 3 | Inne | 70 925,65 | Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy, ekwiwalent za niewykorzystany urlop |
| 4 | Kwota razem | 272 568,90 | |

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

| | |
|--|--|
| Koszty - które wystąpiły incydentalnie | |
|--|--|

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
Brygida Wojtak

Dyrektor

mgr Leszek Kozłowski
mgr Leszek Kozłowski