

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Schronisko dla Nieletnich w Chojnicach Igielska 89-600 Chojnice  Numer identyfikacyjny REGON: 000321715	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2021 r.</b>	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-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych oraz zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, obejmującą określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych, metody wyceny aktywów i pasywów, zasady ewidencjonowania kosztów, zasady ustalania wyniku finansowego oraz zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 - koszty według rodzaju, wg podziałek klasyfikacji budżetowej. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Zgodnie z zasadą istotności nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, z uwagi na coroczną powtarzalność kwot o zbliżonych wartościach – wyjątek stanowią koszty, których wysokość przekracza 1 % sumy bilansowej, uproszczenie nie dotyczy kosztów funduszu celowego. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dokonuje się szacowania rezerw na przyszłe zobowiązania wynikające ze skutków toczących się postępowań sądowych przeciwko jednostce.

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	odpisy amortyzacyjne nie są dokonywane od gruntów i majątku trwałego, który nie jest własnością jednostki
2	metoda liniowa	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10 000 zł (do 31.12.2017 r. o wartości przekraczającej 3 500 zł) wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.
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 oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej lub równej 10 000 zł (do 31.12.2017 r. o wartości nieprzekraczającej lub równej 3 500 zł) oraz bez względu na wartość meble i dywany, książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione przez jednostkę
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	składniki majątkowe wytworzone we własnym zakresie realizowanym przez jednostkę
3	wyceniane wg wartości	w przypadku ogłoszenia aktualizacji wyceny środków trwałych wg odrębnych przepisów





**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	32 124,20	0,00	7 450,99	0,00	0,00	39 575,19	0,00	0,00
1	Środki trwałe	8 667 501,07	0,00	538 746,51	0,00	26 562,39	9 179 685,19	10 558 389,04	10 134 018,21
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	5 071 244,01	0,00	408 050,70	0,00	0,00	5 479 294,71	9 478 828,93	9 070 778,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 030 934,48	0,00	56 274,13	0,00	0,00	2 087 208,61	271 190,11	254 869,98
1.4	Środki transportu	129 139,90	0,00	0,00	0,00	0,00	129 139,90	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 436 182,68	0,00	74 421,68	0,00	26 562,39	1 484 041,97	0,00	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	brak danych
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 danych
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	brak danych
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	brak danych
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak danych
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występują

**1.3. Długoterminowe aktywa**

Lp.	Długoterminowe	Kwota dokonanych w trakcie	Dodatkowe informacje
-----	----------------	----------------------------	----------------------

	aktywa	roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	
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 trwale 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	0,00	nie występują
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	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
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 występują
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
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 występują	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występują	0,00
3	Inne	nie występują	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 występują	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a	nie występują	0,00

	zobowiązaniem zapłaty za nie)		
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie występują	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie występują	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie występują	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 występują

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	3 056,00	Odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	129 813,82	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	3 210,74	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	136 080,56	

#### 1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie

## 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	nie występują	0,00

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

Główny Księgowy

**Brygida Wojtak**

19-05-2022 12:34:04

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Brygida Wojtak*

Kierownik Jednostki

**Jacek Łupaczewski**

19-05-2022 14:31:54

Dyrektor

*mgr Jacek Łupaczewski*