

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Jasle Warzyce 467 38-200 Jaslo  Numer identyfikacyjny REGON: 001271178		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2020 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>	2 307 585,14	2 639 782,57	<b>A. Fundusze</b>	2 030 161,75	2 446 620,78
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	7 892,50	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	9 504 071,99	10 092 524,13
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 299 692,64	2 639 782,57	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-7 473 910,24	-7 645 903,35
<b>1. Środki trwałe</b>	2 299 692,64	2 639 782,57	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
1.1. Grunty	112 039,00	112 039,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-7 473 910,24	-7 645 903,35
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 586 355,77	2 046 429,47	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	442 753,33	398 226,93	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	60 062,53	17 047,80	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	6 417,00	7 034,06
1.5. Inne środki trwałe	98 482,01	66 039,37	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	708 657,62	607 798,74
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	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>	708 657,62	607 798,74
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	22 415,12	27 067,73
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	8 173,57	7 290,23
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	386 951,69	403 125,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	34 043,86	4 609,00

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	249 332,55	154 627,47
B. Aktywa obrotowe	437 651,23	421 671,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	145 008,58	254 872,70	8. Fundusze specjalne	7 740,83	11 078,42
1. Materiały	145 008,58	254 872,70	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 740,83	11 078,42
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	33 957,60	9,97			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9,12	9,97			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	33 948,48	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	258 685,05	166 788,34			
1. Środki pieniężne w kasie	11 813,09	2 914,27			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	245 260,29	162 791,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 611,67	1 082,45			
4. Inne środki pieniężne	0,00	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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 745 236,37</b>	<b>3 061 453,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 745 236,37</b>	<b>3 061 453,58</b>

Główny Księgowy

Anna Wielgosz

11-02-2021 09:29:45

Kierownik Jednostki

Mirosław Władysław

11-02-2021 12:11:34

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Jaśle Warzyce 467 38-200 Jasło  Numer identyfikacyjny REGON: 001271178	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie
---	---	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Zakład Karny w Jaśle
1.2	Siedziba jednostki	Jasło
1.3	Adres jednostki	Warzyce 467 38-200 Jasło
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, nauczania, zajęć kulturalno-oświatowych, zajęć z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz specjalistycznych oddziaływań terapeutycznych. 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-2020
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 szczególnych 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 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale (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 środki trwałe.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Rzeczowe składniki majątku ruchomego o wartości powyżej 500 złotych ale nie wyższej niż 10 000 złotych 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”. Składniki majątkowe o wartości powyżej 50 złotych, ale nie wyższej niż 500 złotych odnoszone są w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na objęcie ich kontrolą podlegają ujęciu w ilościowej ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt, o wartości nieprzekraczającej 50 złotych, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej i odpisane są w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, które są umarzone stopniowo a jednostkowa wartość przekracza 10 000 zł 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 wartości godziwej. Środki trwałe otrzymane w drodze spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie

		przekazania. Cenę nabycia stosuje się również dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 złotych.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Składniki majątkowe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji
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.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	W jednostce prowadzona jest ilościowa-wartościowa ewidencja materiałów. Dopuszcza się możliwość pominięcia ewidencji magazynowej i odpis bezpośrednio w koszty w momencie zakupu wartość materiałów przeznaczonych do bieżącej działalności, jeśli ich zużycie jest kontrolowane za pomocą norm określających maksymalne zużycie lub w inny sposób, jak m.in. wpisy w dziennikach, rejestrach lub w kartach konserwacji. Metodę tę stosuje się w szczególności w odniesieniu do: paliw, materiałów biurowych, niezbędnych materiałów do naprawy i konserwacji sprzętu zużytych jednorazowo, niewielkiej ilości materiałów do remontów pomieszczeń zużytych jednorazowo, leków i materiałów opatrunkowych. Materiały odpisane w koszty bezpośrednio przy zakupie ale nie zużyte do dnia bilansowego podlegają spisowi z natury, wycenie i korekcie kosztów.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według cen zakupu, rozchód materiałów z magazynu - według cen przeciętnych, tj. ustalonych w wysokości średniej ważonej cen.
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. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – w pełnej wysokości należności; b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności; c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika splota należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności; d) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością liczonego od dni powstania wymagalności. Przedziałom czasowym przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanych niżej wartości procentowych: do 1 roku – bez odpisu aktualizującego; powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności; powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

**5. Inne informacje**

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Jednostka przyjmuje następujące uproszczenia: opłacane z góry składki, prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne – nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, ze względu na niewielką wartość mają nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Wydatki te księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj	Zwiększenia					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
			(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne		59 906,63	0,00	999,00	0,00	0,00	999,00
1	Środki trwałe		6 149 189,49	0,00	72 452,82	560 000,00	33 800,24	666 253,06
1.1	Grunt		112 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



1.5	Inne środki trwałe	0,00	50 521,97	0,00	726,72	51 248,69	1 780 177,27
-----	--------------------	------	-----------	------	--------	-----------	--------------

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	52 014,13	0,00	7 892,50	999,00	0,00	60 905,63	7 892,50	0,00
1	Środki trwałe	3 849 496,85	0,00	242 910,07	83 253,06	103 767,09	4 071 892,89	2 299 692,64	2 639 782,57
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 039,00	112 039,00
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	1 264 397,13	0,00	99 926,30	0,00	0,00	1 364 323,43	1 586 355,77	2 046 429,47
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	754 430,72	0,00	67 526,40	0,00	52 518,40	769 438,72	442 753,33	398 226,93
1.4	Środki transportu	180 978,11	0,00	43 014,73	0,00	0,00	223 992,84	60 062,53	17 047,80
1.5	Inne środki trwałe	1 649 690,89	0,00	32 442,64	83 253,06	51 248,69	1 714 137,90	98 482,01	66 039,37

**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	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	



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	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

**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	
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
-----	------------	-------

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3			0,00



	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		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	Odprawy emerytalne i rentowe	162 379,40	Wypłacono odprawy dla 4 funkcjonariuszy
2	Nagrody jubileuszowe	68 355,70	Nagrody jubileuszowe dla 11 funkcjonariuszy - 63.905,50 oraz jednego pracownika cywilnego - 4450,20
3	Inne	10 702,45	Wypłacono ekwiwalent za urlop dla 1 funkcjonariusza
4	Kwota razem	241 437,55	

#### 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

Anna Wielgosz

12-02-2021 12:20:16

Kierownik Jednostki

Miroslaw Wladyka

12-02-2021 12:42:11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Jaśle Warzyce 467 38-200 Jasło  Numer identyfikacyjny REGON: 001271178	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2020 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	8 850 414,34	9 504 071,99	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 214 199,53	8 683 192,98	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 050 132,64	7 977 642,98	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	87 468,99	583 000,00	
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	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	76 597,90	122 550,00	
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)	6 560 541,88	8 094 740,84	
2.1. Strata za rok ubiegły	6 465 873,41	7 473 910,24	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 199,48	6 273,89	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	87 468,99	583 000,00	
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	31 556,71
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 504 071,99</b>	<b>10 092 524,13</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 473 910,24</b>	<b>-7 645 903,35</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-7 473 910,24	-7 645 903,35
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>2 030 161,75</b>	<b>2 446 620,78</b>

Główny Księgowy

**Anna Wielgosz**

11-02-2021 09:33:26

Kierownik Jednostki

**Mirosław Władyka**

11-02-2021 12:08:40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Jaśle Warzyce 467 38-200 Jasło  Numer identyfikacyjny REGON: 001271178	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2020 r.	Adresat:  Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Rzeszowie	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<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>		7 505 123,53	7 669 822,71
I. Amortyzacja		265 512,93	250 802,57
II. Zużycie materiałów i energii		1 043 177,14	805 833,41
III. Usługi obce		297 480,15	157 487,81
IV. Podatki i opłaty		15 120,04	16 443,05
V. Wynagrodzenia		5 110 970,75	5 524 678,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		734 142,27	856 652,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		37 854,85	57 424,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		865,40	501,10
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>		-7 505 123,53	-7 669 822,71

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	31 287,03	25 892,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	31 287,03	25 892,94
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	97,14	1 974,15
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	97,14	1 974,15
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-7 473 933,64	-7 645 903,92
<b>G. Przychody finansowe</b>	123,21	86,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	123,21	86,41
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	99,81	85,84
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	99,81	85,84
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 473 910,24	-7 645 903,35
<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>	-7 473 910,24	-7 645 903,35

Główny Księgowy

Anna Wielgosz

11-02-2021 09:35:46

Kierownik Jednostki

Mirosław Władyka

11-02-2021 12:10:36