

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Karny w Koziegłowach Piaskowa 7 62-028 Koziegłowy</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000689579</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Poznaniu</p>
---	--	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Zakład Karny w Koziegłowach
1.2	Siedziba jednostki	Koziegłowy
1.3	Adres jednostki	Piaskowa 7 62-028 Koziegłowy
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wykonywanie kary pozbawienia wolności w warunkach izolacji więziennej.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem niżej przedstawionych zasad.

**4.1**

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	Prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową pozostałych środków trwałych umożliwiającą ustalenie wartości początkowej i ilości pozostałych środków trwałych oddanych do używania poszczególnym osobom i komórkom organizacyjnym. Ewidencję prowadzi się obligatoryjnie dla składników majątkowych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 5% kwoty dolnej granicy zaliczenia składników majątku do środków trwałych. Dla pozostałych przypadków decydującym jest kryterium istotności. Nie prowadzi się ewidencji ilościowo-wartościowej, bez względu na wartość, następujących składników majątkowych: wyposażenia osobistego i pościelowego osadzonych, sprzętu kwaterunkowego przeznaczonego dla pomieszczeń mieszkalnych osadzonych bez względu na miejscu użytkowania, sprzętu obrony cywilnej, pościeli, ręczników itp. użytkowania w pokojach gościnnych. Pozostałe środki trwale w użytkowaniu nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się ewidencją ilościową prowadzoną przez dział kwatermistrzowski. Ewidencję ilościową prowadzi się w sposób umożliwiający ustalenie ilości pozostałych środków trwałych oraz osób lub działów, u których on się znajduje. Analityczną ewidencję ilościową prowadzi się w księgach inwentarzowych lub w kartotekowych urządzeniach ewidencyjnych.
2	metoda liniowa	Środki trwale, uzbrojenie (sprzęt wojskowy), wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzuje się liniowo, dokonując jednego odpisu umorzeniowego za cały rok.

**4.2**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	zakupione środki trwale
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały przyjęte na stan jednostki wycenia się w ewidencji finansowej według ceny zakupu. Rozchód materiałów do zużycia wycenia się wg ceny średniej ważonej. Do materiałów prowadzi się ewidencje szczegółowe w sposób umożliwiający ustalenie stanu ilości i wartości oraz umożliwiający rozliczenie osób materialnie odpowiedzialnych za powierzone zapasy – karty ilościowo – wartościowe. Wyłącza się w ewidencji szczegółowej środki żywności – prowadzi się ewidencję wartościową. Wyłącza się z ewidencji szczegółowej działu finansowego paliwo artykuły biurowe, leki. Ewidencję szczegółową paliwa, artykułów biurowych prowadzi dział kwatermistrzowski w sposób umożliwiający ustalenie ilości posiadanych materiałów. Ewidencję szczegółową leków prowadzi dział służby zdrowia. Na dzień bilansowy wprowadza się na stan materiałów stwierdzone w efekcie inwentaryzacji rocznej (spisu z natury) stany leków i paliwa.
13	inne	Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne kosztów w jednostce mają nieistotną wartość i znikomy wpływ na funkcjonowanie jednostki. Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości – stosuje się uproszczenie i nie wykazuje się rozliczeń. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Dopuszcza się nie ujmowanie na kontach zespołu 3 (z wyłączeniem środków żywności) przychodu i rozchodu materiałów odnosząc ich wartość w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupie pod warunkiem: przeznaczenia do użytkowania bezpośrednio po zakupie, podanie na dowodzie zakupu (faktura, rachunek) miejsca przeznaczenia lub pozycji i daty wpisu w urządzeniach poza księgowych/dziennik robót konserwacyjnych, księga artykułów biurowych itp., pozostałość nie zużytych materiałów (paliwo, materiały wydane do konserwacji) zostanie na koniec roku zinwentaryzowane i wykazane w bilansie jednostki.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	materiały i środki trwale otrzymane nieodpłatnie od innych podmiotów
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych	ujawnione w toku inwentaryzacji materiały i środki trwale

	dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężna w kasie i na rachunkach bankowych. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych (art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości).
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	wytworzone we własnym zakresie środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Zgodnie z obowiązującym na dzień bilansowy zarządzeniem 25/2018 Dyrektora Okręgowego Służby Więziennej w Poznaniu Zakład Karny w Koziegłowach prowadzi okręgowy magazyn uzbrojenia dla jednostek okręgu poznańskiego. Prowadzi się szczegółową ewidencję ilościowo-wartościową uzbrojenia, które w trakcie roku rozdysponowywane jest na rzecz poszczególnych jednostek podległych Dyrektorowi Okręgowemu Służby Więziennej w Poznaniu. Wartość przekazanego uzbrojenia obciąża fundusz jednostki. W 2018 r. na rzecz magazynu okręgowego Zakład Karny w Koziegłowach przyjął aktywa o łącznej wartości 740 542,79 (pozycja I.1.8 ZZF) oraz uzbrojenie o łącznej wartości nieumorzony 23 629,15 zł (pozycja I.1.6 ZZF) i przekazał do jednostek aktywa w łącznej wartości 362 624,71 zł (pozycja I.2.8 ZZF) oraz uzbrojenie o łącznej wartości nieumorzony 100 304,27 zł (pozycja I.2.6 ZZF). Na terenie Zakładu Karnego w Koziegłowach funkcjonuje pralnia, w której – oprócz działania na potrzeby własne – opiera się inne jednostki okręgu poznańskiego. W ewidencji finansowej nie prowadzi się wyodrębnionej analityki kosztów dla tej działalności – koszty w całości obciążają wynik finansowy jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
1.1 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	69 608,97	0,00	34 206,72	0,00	0,00	34 206,72
1	Środki trwałe	10 274 909,43	0,00	2 332 513,32	0,00	0,00	2 332 513,32
1.1	Grunty	443 722,54	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	5 461 492,44	0,00	866 910,72	0,00	0,00	866 910,72
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 949 635,53	0,00	781 892,50	0,00	0,00	781 892,50
1.4	Środki transportu	267 690,00	0,00	44 035,23	0,00	0,00	44 035,23
1.5	Inne środki trwałe	2 152 368,92	0,00	639 674,87	0,00	0,00	639 674,87
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	883,08	0,00	0,00	883,08	102 932,61
1	Środki trwałe	0,00	537 121,66	0,00	1 169,75	538 291,41	12 069 131,34
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 722,54
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	3 066,82	0,00	0,00	3 066,82	6 325 336,34
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	301 625,02	0,00	0,00	301 625,02	2 429 903,01
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 725,23
1.5	Inne środki trwałe	0,00	232 429,82	0,00	1 169,75	233 599,57	2 558 444,22
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	69 608,97	0,00	1 435,00	16 986,72	883,08	87 147,61	0,00	15 785,00
1	Środki trwałe	6 742 267,40	0,00	360 605,75	339 468,20	428 359,23	7 013 982,12	3 532 642,03	5 055 149,22
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 722,54	443 722,54
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	3 484 862,99	0,00	119 992,21	0,00	3 066,82	3 601 788,38	1 976 629,45	2 723 547,96

	inżynierii lądowej i wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 085 319,54	0,00	145 354,04	14 990,35	191 692,84	1 053 971,09	864 315,99	1 375 931,92
1.4	Środki transportu	33 995,55	0,00	46 870,30	14 898,57	0,00	95 764,42	233 694,45	215 960,81
1.5	Inne środki trwałe	2 138 089,32	0,00	48 389,20	309 579,28	233 599,57	2 262 458,23	14 279,60	295 985,99

**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 występuje
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 występuje
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie występuje
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie występuje
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie występuje
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 występuje
2	finansowe	0,00	nie występuje

**1.4.**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	nie dotyczy

**1.5.**

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 występuje
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występuje
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie występuje
4	Środki transportu	0,00	nie występuje
5	Inne środki trwałe	0,00	nie występuje

**1.6.**

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych	Dodatkowe informacje
-----	---------------------	---	---------------------	----------------------

papierów wartościowych				
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie występuje
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie występuje
3	Inne	0,00	0,00	nie występuje

**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	15 037,08	6 134,70	0,00	0,00	21 171,78
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	15 037,08	6 134,70	0,00	0,00	21 171,78

**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 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 występuje
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występuje
c	powyżej 5 lat	0,00	nie występuje
	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	Jednostka nie zawierała umów leasingu.
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Jednostka nie zawierała umów leasingu.

**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	
<b>1.13.2-6</b>			
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 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	Odprawy emerytalne i rentowe	105 597,00	Odprawy funkcjonariuszy.
2	Nagrody jubileuszowe	98 045,84	Nagrody jubileuszowe funkcjonariuszy i pracowników.
3	Inne	25 133,67	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop funkcjonariuszy i pracowników.
4	Kwota razem	228 776,51	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W ramach jednostki funkcjonuje tzw. działalność depozytowa, w zakresie której ewidencjonowane są środki pieniężne osób pozbawionych wolności oraz dokonywane rozrachunki w szczególności dotyczące uznań i obciążeń w/w środków a także ewidencjonowane są kaucje od kontrahentów pod zabezpieczenie wykonania umów odpłatnego zatrudnienia osób pozbawionych wolności osadzonych w Zakładzie Karnym w Koziegłowach. Stan środków w w/w działalności wyniósł na koniec roku 1 266 792,47 zł i w całości został wykazany w bilansie pod pozycją pasywów D.6. Po stronie aktywów wykazano środki w kasie jednostki (pozycja B.III.1 bilansu) w kwocie 25 643,88 zł, na rachunkach bankowych (pozycja B.III.2 bilansu) w kwocie 844 606,26 zł oraz jako pozostałe należności (pozycja B.II.4 bilansu) w kwotach 395 007,34 zł (należności od kontrahentów z tyt. list plac za pracę osadzonych) oraz 1534,99 zł

	(rozrachunki z tytułu zwolnień osób pozbawionych wolności). W ramach jednostki funkcjonuje tzw. działalność Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który wykazano w wysokości 17 996,99 zł w pozycji D.II.8.1 pasywów bilansu. Po stronie aktywów wykazano kwotę 954,- zł jako środki w kasie (pozycja B.III.1 bilansu) oraz na rachunku bankowym (pozycja B.III.2 bilansu) w kwocie 17 039,99 zł i jako pozostałe należności (pozycja B.II.4 bilansu) w kwocie 3,- zł. W ramach jednostki funkcjonuje tzw. działalność Funduszu Sprawiedliwości który wykazano w wysokości 27 679,13 zł w pozycji C pasywów bilansu. Po stronie aktywów wykazano kwotę 2 095,39 zł jako środki w kasie i 17 065,87 środki na rachunku bankowym (obie kwoty w pozycji B.III.3 bilansu) oraz stan materiałów w magazynie w wysokości 8 517,87 (pozycja B.1.1 bilansu) w kwocie 3,- zł.
--	---

<b>2</b>		
<b>2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>		
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

<b>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</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	517 889,54
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

<b>2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie występuje	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	przypis kary umownej względem kontrahenta dostarczającego żywność do jednostki, z tytułu rozwiązania umowy bez zachowania terminu wypowiedzenia w wysokości 5000,- zł; wpłata 224,92 zł od funkcjonariusza (osoby materialnie odpowiedzialnej) za niedobory stwierdzone w trakcie inwentaryzacji.	5 224,92
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występuje	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	konieczność zapłaty odszkodowania osobie prywatnej za uszkodzenie samochodu przez osoby osadzone wykonujące czynności porządkowe na terenie jednostki	3 680,07

<b>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</b>		
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

<b>2.5. Inne Informacje</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie występuje	0,00

<b>3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>		
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

Andrzej Malczewski

04-04-2019 09:25:20

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Przemysław Banaszak

04-04-2019 09:28:10