

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
ZAKŁAD POPRAWCZY KCYNIA ul. JANA KANTEGO 1 89-240 KCYNIA 000321721 Numer identyfikacyjny REGON				MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI ul. Al. Ujazdowskie 11 00-950 WARSZAWA	
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 522 685,74	2 401 867,89	A. Fundusze	2 355 518,68	2 223 439,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 786 465,83	8 093 416,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 522 685,74	2 401 867,89	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 430 947,15	-5 869 976,62
1. Środki trwałe	2 522 685,74	2 401 867,89	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	784 619,20	784 619,20	2. Strata netto (-)	5 430 947,15	5 869 976,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 570 144,39	1 460 764,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	167 922,15	156 483,82	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	722 915,04	694 660,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	722 915,04	694 660,65
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 811,55	3 009,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 732,86	52 131,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240 589,88	256 085,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	615,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	555 747,98	516 232,61	8. Fundusze specjalne	430 780,75	382 818,21
I. Zapasy	53 393,66	58 005,45	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	430 780,75	382 818,21
1. Materiały	53 393,66	58 005,45	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	445 988,57	422 148,95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	70 373,57	74 208,95			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	375 615,00	347 940,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 365,75	36 078,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 365,75	36 078,21			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
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			
Suma aktywów	3 078 433,72	2 918 100,50	Suma pasywów	3 078 433,72	2 918 100,50

Główny Księgowy
Wolters Kluwer
 mgr Piotr Waleńkowski
 (główny księgowy)

2022-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zakładu Poprawczego w Kcyni

mgr Paweł Duda
 (kierownik jednostki)

ZAKŁAD POPRAWCZY KCYNIA ul. JANA KANTEGO 1 89-240 KCYNIA Numer identyfikacyjny REGON 000321721	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI ul. Al. Ujazdowskie 11 00-950 WARSZAWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 033,50	37 617,34
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	81,30	656,23
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	34 952,20	36 961,11
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 465 980,65	5 907 593,96
I.	Amortyzacja	147 849,82	145 676,15
II.	Zużycie materiałów i energii	659 273,59	683 527,84
III.	Usługi obce	136 512,37	311 552,87
IV.	Podatki i opłaty	35 708,78	30 752,95
V.	Wynagrodzenia	3 499 510,95	3 660 757,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	962 397,48	1 048 570,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 727,66	26 756,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 430 947,15	-5 869 976,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 430 947,15	-5 869 976,62
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 430 947,15	-5 869 976,62
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-5 430 947,15	-5 869 976,62

Główny księgowy
Walentowski
 mgr Piotr Walentowski

(główny księgowy)

2022-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zakładu Poprawczego w Kcyni


mgr Paweł Duda

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD POPRAWCZY KCYNIA ul. JANA KANTEGO 1 89-240 KCYNIA Numer identyfikacyjny REGON 000321721		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI ul. Al. Ujazdowskie 11 00-950 WARSZAWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 782 985,06	7 786 465,83		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 350 612,34	5 797 203,13		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 321 931,74	5 772 344,83		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	19 434,00	24 858,30		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	9 246,60	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
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)	5 347 131,57	5 490 252,49		
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 294 484,16	5 430 947,15		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	33 213,41	34 447,04		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	19 434,00	24 858,30		
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	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 786 465,83	8 093 416,47		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 430 947,15	-5 869 976,62		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	5 430 947,15	5 869 976,62		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 355 518,68	2 223 439,85		

Główny Księgowy:

 mgr Piotr Waleńkowski
 (główny księgowy)

2022-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zakładu Poprawczego w Kcyni

 mgr Paweł Duda
 (kierownik jednostki)

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that this is essential for ensuring transparency and accountability in the organization's operations.

2. The second part of the document outlines the various methods and tools used to collect and analyze data. It highlights the need for consistent data collection procedures and the use of advanced analytical techniques to derive meaningful insights from the data.

3. The third part of the document focuses on the role of technology in data management and analysis. It discusses how modern software solutions can streamline data collection, storage, and processing, thereby improving efficiency and accuracy.

4. The fourth part of the document addresses the challenges associated with data management, such as data quality, security, and privacy. It provides strategies to mitigate these risks and ensure that the data remains reliable and secure throughout its lifecycle.

5. The fifth part of the document discusses the importance of data governance and the role of various stakeholders in ensuring that data is used ethically and in compliance with relevant regulations and standards.

6. The sixth part of the document provides a detailed overview of the data lifecycle, from data collection and storage to data analysis and reporting. It emphasizes the need for a clear and consistent data lifecycle to support the organization's strategic goals.

7. The seventh part of the document discusses the role of data in decision-making and the importance of providing timely and accurate information to management. It highlights how data-driven insights can help organizations identify opportunities, optimize operations, and improve overall performance.

8. The eighth part of the document discusses the future of data management and the emerging trends in the field. It highlights the growing importance of artificial intelligence, machine learning, and big data in transforming the way organizations collect, analyze, and use data.

9. The ninth part of the document provides a summary of the key findings and recommendations of the study. It emphasizes the need for a comprehensive data management strategy that integrates all aspects of data collection, storage, analysis, and governance.

10. The tenth part of the document provides a list of references and sources used in the study. It includes books, articles, and other publications that provide additional information on the topics discussed in the document.

ZAKŁAD POPRAWCZY KCYNIA
ul. JANA KANTEGO 1, 89-240 KCYNIA

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktywa 2021	Rb-27	Rb-28	Pozostałe budżet	Ogółem budżet (kol. 2+3+4)	Depozyt	Sumy na zlecenie	Środki specjalne	Fundusze	Stan na koniec roku (kol. 5+6+7+8+9)
A. Aktywa trwałe			2 401 867,89	2 401 867,89					2 401 867,89
I. Wartości niematerialne i prawne									
II. Rzeczowe aktywa trwałe									
1. Środki trwałe			2 401 867,89	2 401 867,89					2 401 867,89
1.1. Grunty			784 619,20	784 619,20					
1.2. Budyunki, lokale i obiekty inż. i wodnej			1 460 764,87	1 460 764,87					1 460 764,87
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			156 483,82	156 483,82					156 483,82
1.4. Środki transportu									
1.5. Inne środki trwałe									
2. Inwestycje rozpoczęte (śr.tr.w remoncie)									
3. Środki przekazane na poczet inwestycji									
III. Należności długoterminowe									
IV. Długoterminowe aktywa finansowe									
1.1. Akcje i udziały									
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe									
B. Aktywa obrotowe	72 148,04		60 066,36	132 214,40				192 280,76	516 232,61
I. Zapasy			58 005,45	58 005,45					58 005,45
1.1. Materiały			58 005,45	58 005,45					58 005,45
1.2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	0,00					0,00
1.3. Produkty gotowe									0,00
1.4. Towary									0,00
II. Należności krótkoterminowe	72 148,04		2 060,91	74 208,95					422 148,95
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	72 148,04		2 060,91	74 208,95					74 208,95
1.2. Należności od budżetu			0,00	0,00					0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych									0,00
1.4. Pozostałe należności			0,00					347 940,00	347 940,00
1.5. Rozl.z tyt.śr.na wydatki budżet.									0,00
III. Środki pieniężne			0,00	0,00					36 078,21
1.1. Środki pieniężne w kasie			0,00	0,00					0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym			0,00	0,00				36 078,21	36 078,21
1.3. Inne Środki pieniężne									0,00
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe									0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe									0,00
C. Inne aktywa									0,00
Suma aktywów	72 148,04		2 461 934,25	2 534 082,29	0,00	0,00	0,00	192 280,76	2 918 100,50

Główny Księgowy
Waldemar...
 mgr Piotr Wajankowski
 (główny księgowy)

Zakładu Poprawczego w Kcyni

.....
 (kierownik jednostki)

28.04.2022 r.
 (data)

Date	Description	Debit	Credit	Balance
1890				
Jan 1	Balance forward			100.00
Jan 15	Wages	50.00		50.00
Jan 20	Expenses	25.00		25.00
Jan 25	Income		75.00	100.00
Jan 31	Balance			100.00
Feb 1				
Feb 5	Wages	60.00		40.00
Feb 10	Expenses	30.00		10.00
Feb 15	Income		50.00	60.00
Feb 20	Wages	40.00		20.00
Feb 25	Expenses	15.00		5.00
Feb 28	Balance			5.00
Mar 1				
Mar 5	Income		80.00	85.00
Mar 10	Wages	70.00		15.00
Mar 15	Expenses	40.00		15.00
Mar 20	Income		60.00	75.00
Mar 25	Wages	55.00		20.00
Mar 31	Balance			20.00
Apr 1				
Apr 5	Expenses	35.00		15.00
Apr 10	Income		45.00	60.00
Apr 15	Wages	65.00		15.00
Apr 20	Expenses	25.00		10.00
Apr 25	Income		55.00	65.00
Apr 30	Balance			65.00
May 1				
May 5	Wages	50.00		15.00
May 10	Expenses	30.00		15.00
May 15	Income		40.00	50.00
May 20	Wages	45.00		5.00
May 25	Expenses	20.00		15.00
May 31	Balance			15.00
Jun 1				
Jun 5	Income		60.00	75.00
Jun 10	Wages	75.00		0.00
Jun 15	Expenses	45.00		0.00
Jun 20	Income		50.00	50.00
Jun 25	Wages	60.00		10.00
Jun 30	Balance			10.00
Jul 1				
Jul 5	Expenses	30.00		10.00
Jul 10	Income		40.00	50.00
Jul 15	Wages	55.00		15.00
Jul 20	Expenses	25.00		10.00
Jul 25	Income		35.00	45.00
Jul 31	Balance			45.00
Aug 1				
Aug 5	Wages	40.00		5.00
Aug 10	Expenses	20.00		15.00
Aug 15	Income		30.00	30.00
Aug 20	Wages	35.00		5.00
Aug 25	Expenses	15.00		10.00
Aug 31	Balance			10.00
Sep 1				
Sep 5	Income		50.00	60.00
Sep 10	Wages	65.00		15.00
Sep 15	Expenses	35.00		15.00
Sep 20	Income		45.00	60.00
Sep 25	Wages	50.00		10.00
Sep 30	Balance			10.00
Oct 1				
Oct 5	Expenses	25.00		15.00
Oct 10	Income		35.00	50.00
Oct 15	Wages	45.00		5.00
Oct 20	Expenses	20.00		15.00
Oct 25	Income		30.00	45.00
Oct 31	Balance			45.00
Nov 1				
Nov 5	Wages	35.00		10.00
Nov 10	Expenses	15.00		25.00
Nov 15	Income		25.00	50.00
Nov 20	Wages	40.00		10.00
Nov 25	Expenses	20.00		15.00
Nov 30	Balance			15.00
Dec 1				
Dec 5	Income		40.00	55.00
Dec 10	Wages	55.00		10.00
Dec 15	Expenses	30.00		10.00
Dec 20	Income		30.00	40.00
Dec 25	Wages	45.00		5.00
Dec 31	Balance			5.00

ZAKŁAD POPRAWCZY KCYNIA
ul. JANA KANTEGO 1, 89-240 KCYNIA

Pasywa 2021	Rb-27	Rb-28	Pozostałe budżet	Ogółem budżet (kol. 2+3+4)	Depo- zyt	Sumy na zlecenie	Środki spec- jalne	Fundu- sze	Stan na koniec roku (kol. 5+6+7+8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A. Fundusze			2 223 439,85	2 223 439,85					2 223 439,85
I. Fundusze jednostki			8 093 416,47	8 093 416,47					8 093 416,47
II. Wynik finansowy netto									
1.1. Zysk netto (+)				0,00					0,00
1.2. Strata netto (-)			-5 869 976,62	-5 869 976,62					-5 869 976,62
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)				0,00					0,00
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			0,00	0,00					0,00
V. Fund.mienia zlikwidowanych jednostek									
VI. Inne									
B. Fundusze celowe									
1.1.									
1.2.									
C. Zobowiązania długoterminowe									
D. Zobowiązania krótkoter. i fund. Specj.		311 842,44	0,00	311 842,44					311 842,44
I. Zobowiązania krótkoterminowe		311 842,44	0,00	311 842,44					311 842,44
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 009,16		3 009,16					3 009,16
1.2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00		0,00					0,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń sp.		52 131,98		52 131,98					52 131,98
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		256 085,86		256 085,86					256 085,86
1.5. Pozostałe zobowiązania		615,44		615,44					615,44
1.6. Sumy obce (depozyt.zabezp.wyk.umów)									
1.7. Rozlicz. z tyt.śr. na wydatki budż.									
1.8. Rezerwy na zobowiązania									
II. Fundusze specjalne								382 818,21	382 818,21
1.1. Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych				0,00				382 818,21	382 818,21
1.2. Inne fundusze									
E. Rozliczenia międzyokresowe									
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów									
II. Inne rozliczenia międzyokresowe									
F. Inne pasywa									
Suma pasywów		311 842,44	2 223 439,85	2 223 439,85					2 918 100,50

Główny Księgowy
Walentowski
mgr Piotr Walentowski
.....
(główny księgowy)

28.04.2022 r.
.....
(data)

DYREKTOR
Zakładu Poprawczego w Kcyni

mgr Paweł Duda
.....
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zakład Poprawczy Kcynia Jana Kantego 1 89-240 Kcynia Numer identyfikacyjny REGON: 000321721	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Ministerstwo Sprawiedliwości
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Zakład Poprawczy Kcynia
1.2	Siedziba jednostki	Kcynia
1.3	Adres jednostki	Jana Kantego 1 89-240 Kcynia
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Resocjalizacja dla nieletnich od 13 do 21 roku życia, skierowanych ze schroniska dla nieletnich. Zapewnienie nauki i kształcenia zawodowego, zajęć kulturalno-oświatowych i sportowo-rekreacyjnych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>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 wariancie 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.</p>

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	<p>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.</p>
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	<p>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</p>

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 przeszacowanej	w przypadku ogłoszenia aktualizacji wyceny środków trwałych wg odrębnych przepisów
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji
7		

	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	środki trwałe w budowie (inwestycje) wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie jednostki, fundusz jednostki, fundusz celowy oraz pozostałe pasywa (z wyłączeniem zobowiązań)
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Jednostki prowadzące ewidencję magazynową: materiały nie objęte ewidencją magazynową o niewielkiej wartości, bezpośrednio po zakupie przekazane do zużycia. Jednostki nie prowadzące ewidencji magazynowej: wartość materiałów odnoszona bezpośrednio w koszty na dzień ich zakupu oraz ustalanie stanu tych składników aktywów i jego wycena oraz korekta kosztów o wartość tego stanu, dokonywane nie później niż na dzień bilansowy
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	materiały w magazynie objęte ewidencją ilościowo-wartościową, tj. materiały biurowe, gospodarcze, akcesoria komputerowe, odzież i umundurowanie; koszty związane z zakupem nie są wliczane do ceny zakupu
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	ewidencja ilościowo - wartościowa prowadzona dla materiałów w magazynie ze szczegółowością umożliwiającą ustalenie obrotów i stanów w jednostkach naturalnych i pieniężnych dla każdego rodzaju (indeksu) materiałów oraz w odniesieniu do osób materialnie odpowiedzialnych; przyjęcie i wydanie materiałów z magazynu powoduje każdorazowo aktualizację ilości oraz wartości stanu magazynowego materiałów
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	materiały niskocenne ujmowane w ewidencji pozabilansowej o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1 500 zł (nie dotyczy sprzętu komputerowego, mebli, dywanów oraz telewizorów)
13	inne	należności wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, czyli wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne odsetki (art. 28 ust. 1 pkt 7 i 8 uor), rezerwy wg uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	przyjęty próg istotności, określony w zasadach (polityce) rachunkowości na poziomie 1 % sumy bilansowej

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	43 348,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Środki trwałe	7 182 347,34	0,00	75 522,33	0,00	0,00	75 522,33
1.1	Grunty	784 619,20	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	4 489 451,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	711 625,24	0,00	24 858,30	0,00	0,00	24 858,30
1.4	Środki transportu	148 191,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 048 460,60	0,00	50 664,03	0,00	0,00	50 664,03

	w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 919 306,90	0,00	109 379,52	0,00	0,00	3 028 686,42	1 570 144,39	1 460 764,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	543 703,09	0,00	36 296,63	0,00	0,00	579 999,72	167 922,15	156 483,82
1.4	Środki transportu	148 191,01	0,00	0,00	0,00	0,00	148 191,01	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 048 460,60	0,00	50 664,03	0,00	11 925,97	1 087 198,66	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	nie występuje
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
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 występuje
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie występuje
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.4	Środki transportu	0,00	64 833,00	samochód osobowy Fiat Doblo 1.4 16V Dynamic, Renault Traffic DCI 115 EURO 5
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie występuje
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie występuje

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 występuje
2	finansowe	0,00	nie występuje

1.4. Grunty użytkowane wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	0,00	nie występuje

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

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. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
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	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 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	nie występuje
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie występuje

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 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	Odpłaty emerytalne i rentowe	0,00	nie występuje
2	Nagrody jubileuszowe	47 266,97	nagrody jubileuszowe Rozdział 80144, Rozdział 75513
3	Inne	19 689,30	ekwiwalenty za urlop
4	Kwota razem	66 956,27	

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 występuje	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie występuje	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występuje	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie występuje	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 występuje	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 występuje

Główny Księgowy

 mgr Piotr Waleniowski

28. 04. 2022

DYREKTOR
 Zakładu Poprawczego w Kcyni

 mgr Paweł Duda

