

Wpt. 23. 03. 2022

L.dz. znl.
Skierowano do
Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo WIELKOPOLSKIE/powiat KOLSKI/gmina KOŁO
1.3	adres jednostki
	62-600 Kolo; ul. Toruńska 74
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OCHRONA PRZECIWOŻAROWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady (polityki) rachunkowości , metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych. 2. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną. 3. Dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto. 4. Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: <ul style="list-style-type: none"> • Ewidencję kosztów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie, i ujmuje się je w księgach rachunkowych w dacie wpływu dowodu księgowego do jednostki. Jeżeli dowód księgowy wystawiony w danym okresie sprawozdawczym wpłynie po zaewidencjonowaniu chronologicznym dowodów księgowych danego okresu sprawozdawczego (miesiąca), a przed sporządzeniem sprawozdań budżetowych, zostaje ujęty w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia miesiąca. Jeżeli dokument wystawiony w danym okresie sprawozdawczym wpłynie po sporządzeniu sprawozdań budżetowych, zostaje ujęty w księgach rachunkowych pod datą wpływu do jednostki. Dowody księgowe zapłacone gotówką ujmuje się w księgach rachunkowych jako koszt i rozrachunek pod datą podjęcia (pobrania) gotówki z banku do kasy, z wyjątkiem tych dowodów księgowych, które wpłyną w następnym okresie rozliczeniowym, a dotyczą poprzedniego okresu rozliczeniowego – wówczas ujęte są w koszty i rozrachunki pod datą ostatniego dnia miesiąca, którego dotyczą. • Listy plac zostają ujęte w kosztach pod datą dokonania wypłaty, z wyjątkiem list plac dotyczących wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników i nagrody rocznej funkcjonariuszy, które zostają ujęte w koszty pod datą 31 grudnia roku budżetowego za który zostały naliczone • Podatek od nieruchomości i inne opłaty na rzecz jednostki samorządu terytorialnego ujmowane są w koszty pod datą dokonania wpłaty – poleceniem księgowania. • Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ujmowane są w koszty pod datą dokonania naliczenia lub datą dokonania korekty w/w odpisów – poleceniem księgowania. 5. W księgach rachunkowych należy ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, w terminie do dnia umożliwiającego sporządzenie sprawozdania finansowego. 6. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić, w postaci zapisu, każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym, z uwzględnieniem wpływu dowodów księgowych w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdawczości budżetowej. 7. Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty. 8. Podstawą zapisów mogą być również sporządzone przez jednostkę dowody księgowe: <ul style="list-style-type: none"> • Zbiorcze – „zestawienia dowodów księgowych” służące do dokonania łącznych zapisów zbioru dowodów źródłowych, które muszą być w dowodzie zbiorczym pojedynczo wymienione, • Korygujące – służące do korekt dowodów obcych lub własnych zewnętrznych (sprostowanie zapisów)

- Zastępcze – wystawione do czasu otrzymania zewnętrznego obcego dowodu źródłowego
 - Rozliczeniowe – „polecenie księgowania” ujmujące dokonane już zapisy według nowych kryteriów klasyfikacyjnych (dotyczące wszelkich przebiegowań np. wystornowania błędnego zapisu, przeksięgowania sprawozdań na konta syntetyczne, przeksięgowanie planu finansowego, jego zmian i wykonania na konta syntetyczne itp.)
9. Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
 10. Zaangażowanie wydatków w odniesieniu do uposażeń, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń ewidencjonowane jest na podstawie zbiorczych zestawień sporządzonych na podstawie angaży wraz z naliczonymi pochodnymi od wynagrodzeń (według wskaźnika obowiązujących stawek) nie później niż na koniec I kwartału każdego roku obrotowego. Zaangażowanie może być korygowane na bieżąco lub na koniec każdego kwartału. Zaangażowanie wydatków w odniesieniu do świadczeń przysługujących funkcjonariuszom (np.: równoważnik za umundurowanie, równoważnik za brak lokalu, równoważnik za remont lokalu, dodatek szkodliwy, dopłaty do wypoczynku, jednorazowe odszkodowanie z tytułu uszczerbku na zdrowiu, jednorazowy przejazd) ewidencjonowane jest na podstawie list płac w dacie ewidencji na koncie kosztów (data wypłaty). Zaangażowanie wydatków w odniesieniu do których została zawarta umowa, porozumienie lub decyzja ewidencjonowane jest w dacie ich zawarcia z uwzględnieniem wpływu do Sekcji Finansów. Jeżeli wpływ dokumentów, o których mowa powyżej jest w terminie umożliwiającym ich ewidencję w dacie zawarcia, wówczas są ewidencjonowane pod datą wpływu. W przypadku wydatków takich jak: zaliczki, opłaty bankowe pobierane przez bank poprzez obciążenie rachunku – zaangażowanie ewidencjonowane jest w momencie dokonania wydatku tj. obciążenia rachunku bankowego, z którego dokonano wydatku. Ewidencją prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
 11. Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
 12. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody Skarbu Państwa i podlegają odprowadzaniu na odpowiedni rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Kole.
 13. Jednostka prowadzi gospodarkę magazynową: artykułów biurowych, materiałów pozostałych, paliw i smarów, sprzętu, środków gaśniczych i neutralizatorów, mundurowy oraz techniki specjalnej.
 14. Paliwo zakupione, tankowane bezpośrednio do samochodów będących na wyposażeniu KP PSP na stacji paliw zgodnie z podpisaną umową, Zakupione materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszy w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art.26 ustawy o rachunkowości.
 15. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
 - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte (cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej, ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu). Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.
 - Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.
 - Środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się w powyższej wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 16. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie zakupu lub w momencie przyjęcia do eksploatacji: meble i dywany, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
 17. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.
 18. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z art. 16h ust.1 pkt.1 w/w ustawy.
 19. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje w wysokości : od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich -50%, od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych -20% w stosunku rocznym.
 20. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
 21. Nowo przyjęte środki trwale, wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użycia.
 22. Środki trwale w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 23. Aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.
 24. Należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że

	<p>odsetki ujmuje się księgach nie rzadziej niż na koniec każdego kwartału. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.</p> <p>25. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty (według wartości nominalnej).</p> <p>26. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</p> <p>27. Fundusz własny oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>28. Przeksięgowania z kont 222 i 223 na fundusz jednostki dokonuje się poleceniem księgowania automatem księgowym raz w miesiącu na podstawie miesięcznych sprawozdań budżetowych.</p> <p>29. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: zakupione rzeczowe aktywa obrotowe (materiały), które wydane są bezpośrednio po zakupie do zużycia są zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów w momencie dokonania zakupu według ceny nabycia. W przypadku zakupu materiałów stanowiących zapasy (przyjęte na stan magazynowy i sukcesywnie wydawane do zużycia) zaliczane są w ciężar kosztów w momencie ich wydania z magazynu do zużycia. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, a koszty dostawy zaliczane są w ciężar kosztów w momencie dostawy towarów. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO – „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.</p> <p>30. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 300 złotych traktowane jako materiały o dłuższym terminie użytkowania. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, maszyny do pisania, maszyny do liczenia, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny.</p> <p>31. Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.</p> <p>32. Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, należnych budżetowi państwa, księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.</p> <p>33. Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>34. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>35. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.</p> <p>36. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>37. Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy.</p> <p>Ustalenie wyniku finansowego:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia roku obrotowego, 2. Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. <p>Czynności związane z ustaleniem wyniku finansowego:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wprowadzenie wszystkich operacji dotyczących roku sprawozdawczego do ksiąg rachunkowych. 2. Sprawdzenie, czy ujęto wszystkie operacje (w drodze weryfikacji). 3. Zaksięgowanie operacji rozliczeniowych. 4. Sporządzenie wstępnego zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. 5. Sporządzenie wstępnego zestawienia sald kont pomocniczych i uzgodnienie ich z saldami końcowymi odpowiednich kont syntetycznych. 6. Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej na dzień bilansowy. 7. Wycena bilansowa. 8. Ujęcie zdarzeń, które zostały udokumentowane po dniu bilansowym, a dotyczą roku poprzedniego. 9. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych. <p>Wynik finansowy netto składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wyniku działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, 2. Wyniku operacji finansowych 3. Innych obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego na podstawie odrębnych ustaw,
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1.1.1 Tabela 1.1

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Tabela 1.5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	kwotę 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie kwotę 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
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących równicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczeń na pracownice
	Tabela 1.15
1.16	inne informacje
	W 2021 roku otrzymano pozabudżetowe środki finansowe w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości ogółem 123.500,00 zł, w tym na wydatki inwestycyjne 40.000,00 zł i na wydatki bieżące 83.500,00 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono: 1. Namiot pneumatyczny o wartości ogółem 40.000,00 zł.

	W ramach wydatków bieżących zakupiono: <ul style="list-style-type: none"> 2. Paliwo – 6.419,00 3. Środki do konserwacji i impregnacji ubrań specjalnych – 5.000,00 4. Środki ochrony indywidualnej – COVID – 19 (m.in. kombinezony, maseczki i rękawiczki ochronne) – 5.000,00 5. Ubrania specjalne – 24.500,00 6. Środki ochrony indywidualnej strażaka (m.in. buty, hełmy, ubrania koszarowe, rękawice specjalne, osłony karków do hełmów) – 14.081,00 7. Sprzęt ochrony układu oddechowego – 15.000,00 8. Sprzęt i wyposażenie medyczne (m.in. AED, R1 i inne) – 13.500,00
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Załącznik nr 1, Załącznik nr 2, Załącznik nr 3, Załącznik nr 4, Załącznik nr 5, Załącznik nr 6, Załącznik nr 7

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małec
mgr Kamila Małec
(główny księgowy)

2022-03-23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole
Kryg
bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik
.....
(kierownik jednostki)

1.1.1 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

STAROSTWO POWIATOWE
 W KOLE
 KANCELARIA OGÓLNA

Mpl. 23. 03. 2022

1. dz.
 Skierowano do
 Podpis: Razem
 Zmniejszenia

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na 1 stycznia	Zwiększenia				Zmniejszenia			Zmniejszenia Umorzenia - stan na 31 grudnia
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne (przekazanie)	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	53 730,34	1 057,80			1 057,80				54 788,14
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	53 730,34	1 057,80			1 057,80				54 788,14
1.1.	Grunt									
1.1.1.	Grunt stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom									
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	438 311,69	21 742,33			21 742,33	77 171,45			382 882,57
1.4.	Środki transportu	2 128 700,12	253 908,60			253 908,60				2 382 608,72
1.5.	Inne środki trwałe	30 791,70	13 459,16			13 459,16				44 250,86
1.6.	Pozostałe środki trwałe									
1.	Razem środki trwałe	2 597 803,51	289 110,09			289 110,09	77 171,45			2 809 742,15
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Pozostałe środki trwałe	645 956,05	39 909,17			39 909,17	2 970,00			682 895,22
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 243 759,56	329 019,26			329 019,26	80 141,45			3 492 637,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Moller
 mgr Kamila Malec

KOMENDANT POWIATOWY
 Państwowej Straży Pożarnej
 w Kole
 brg. mgr inż. Krzysztof Żurawik

1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia						
			Nabywanie	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne (przekazanie)	Razem zmniejszenia			
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	53 730,34	1 057,80			1 057,80							54 788,14
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	53 730,34	1 057,80			1 057,80							54 788,14
1.1.	Grunt												
1.1.1.	Grunt stanowiący własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	569 056,48	40 000,00			40 000,00			80 947,52		80 947,52		528 108,96
1.4.	Środki transportu	3 113 273,72											3 113 273,72
1.5.	Inne środki trwałe	105 027,40											105 027,40
1.6.	Pozostałe środki trwałe												
1.	Razem środki trwałe	3 787 357,60	40 000,00			40 000,00			80 947,52		80 947,52		3 746 410,08
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Pozostałe środki trwałe	645 956,05	39 909,17			39 909,17			2 970,00		2 970,00		682 895,22
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 433 313,65	79 909,17			79 909,17			83 917,52		83 917,52		4 429 305,30

STAROSTWO POWIATOWE
Tabela 1.1
w KOLE
KANCELARIA OGÓLNA
Wpł. 23. 03. 2022
Lp. Skierowano do Podpisz
Zm. Wartość (stan na 31 grudnia)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kamila Malec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole
brg. mgr inż. Krzysztof Żurawik

Wpł. 23.03.2022

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)

L.dz. zał.
Skierowano do

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 714 255,00			2 714 255,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	636 009,45		25 704,00	610 305,45
4.	Środki transportu	1 209 740,99		21 679,96	1 188 061,03
5.	Inne środki trwałe	329 105,81		1 926,00	327 179,81
	Razem	4 889 111,25		49 309,96	4 839 801,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małec
mgr Kamila Małec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole

Zurawik
brzg.mgr inż. Krzysztof Zurawik

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	świadczenia obowiązkowe	
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	3 798 743,68
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	172 856,04
3.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	320 272,86
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 877,68
5.	odpisy ZFŚS	5 425,91
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	4 456,20
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	24 942,00
8.	zapewnienie środków czystości	4 770,30
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	1 383 752,11
	Razem	5 717 096,78
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	
2.	dotatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	22 032,42
	Razem	22 032,42

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malec
mgr Kamila Malec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole
bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik

Do świadczeń obowiązkowych należą w szczególności:

1. wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami,
2. premie, nagrody (w tym jubileuszowe),
3. dodatkowe wynagrodzenie roczne,
4. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
5. odpisy ZFŚS,
6. świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach),
7. koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych),
8. zapewnienie środków czystości,
9. inne świadczenia wynikające z przepisów prawa.

Świadczenia nieobowiązkowe to:

1. prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń),
2. dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
3. pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
4. pokrycie kosztów szkoleń i studiów,

Wpł. 21. 04. 2022

Tabela 1.15
korekta

L.dz. zał.
Skierowano do
Podpis

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	świadczenia obowiązkowe	
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	3 835 730,53
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	172 856,04
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	320 272,86
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 877,68
5.	odpisy ZFSS	5 425,91
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	4 456,20
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	24 942,00
8.	zapewnienie środków czystości	4 770,30
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	1 385 632,38
	Razem	5 755 963,90
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	22 032,42
	Razem	22 032,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malec
mgr Kamila Malec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole

bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik

Do świadczeń obowiązkowych należą w szczególności:

1. wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami,
2. premie, nagrody (w tym jubileuszowe),
3. dodatkowe wynagrodzenie roczne,
4. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
5. odpisy ZFŚS,
6. świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach),
7. koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych),
8. zapewnienie środków czystości,
9. inne świadczenia wynikające z przepisów prawa.

Świadczenia nieobowiązkowe to:

1. prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń),
2. dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
3. pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
4. pokrycie kosztów szkoleń i studiów,



PAŃSTWOWA STRAŻ POŻARNA
KOMENDA POWIATOWA PSP W KOLE

STAROSTWO POWIATOWE
w KOLE
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. 23.03.2022

L.dz. zał.
Skierowano do Załącznik nr 1
Pojcie

Wzajemne wyłączenia należności i zobowiązań, przychodów i kosztów oraz funduszu jednostki

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kole informuje, że na koniec roku budżetowego 2021 r. wystąpiły wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń wobec Starostwa Powiatowego w Kole:

- a) Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie ujęto w:
- poz. II Zobowiązania krótkoterminowe ,7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych kwotę **22,09 zł** - zobowiązanie z tytułu naliczonych odsetek bankowych na dzień 31.12.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małec
mgr Kamila Małec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole

F
bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik



+48 47 77 17 800
+48 63 22 34 278



kppspkolo@psp.wlkp.pl
www.gov.pl/kppsp-kolo



ul. Toruńska 74
62-600 Koło

KOMENDA POWIATOWA
Państwowej Straży Pożarnej
62-600 Kolo, ul. Toruńska 74
tel. 477717800; fax 63 22 34 278

Wylączenie wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Adresat
Zarząd Powiatu Kolskiego
Starostwo Powiatowe w Kole
Sienkiewicza 21/23
62-600 Kolo
Wydział Finansów

23.03.2022

Skierowano do
Podpis

Numer identyfikacyjny
REGON 311022995

AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	-	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne		I. Fundusz jednostki	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-
1. Środki trwałe	-	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22,09
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)		I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)		II. Zobowiązania krótkoterminowe	22,09
III. Należności długoterminowe		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne Papiery wartościowe		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe	-	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22,09
I. Zapasy	-	8. Fundusze specjalne	-
1. Materiały		8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe		III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary		IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe	-		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			
2. Należności od budżetów			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
4. Pozostałe należności			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe			
1. Środki pieniężne w kasie			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			
4. Inne środki pieniężne			
5. Akcje lub udziały			
6. Inne papiery wartościowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Suma aktywów	-	Suma pasywów	22,09

Główny Księgowy
mgr Kamila Małec

2022-03-23
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
(kierownik jednostki)

bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Załącznik nr 3

STAROSTWO POWIATOWE
w KOLE
KANCELARIA OGÓLNA

KOMENDA POWIATOWA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Państwowej Straży Pożarnej
62-600 Koło, ul. Teruńska 74
tel. 477717800; fax 63 22 34 278

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku
zysków i strat
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12. 2021 r.

Adresat
Zarząd Powiatu Kolskiego
Starostwo Powiatowe w Kole
Sienkiewicza 21/23
62-600 Koło
Wydział Finansów

23. 03. 2022

Skierowano do

Numer identyfikacyjny REGON 311022995	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	.
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
B. Koszty działalności operacyjnej	.
I. Amortyzacja	
II. Zużycie materiałów i energii	
III. Usługi obce	
IV. Podatki i opłaty	
V. Wynagrodzenia	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	
X. Pozostałe obciążenia	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	.
D. Pozostałe przychody operacyjne	.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	
E. Pozostałe koszty operacyjne	.
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
II. Pozostałe koszty operacyjne	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	.
G. Przychody finansowe	.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	
II. Odsetki	
III. Inne	
H. Koszty finansowe	.
I. Odsetki	
II. Inne	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	.
J. Podatek dochodowy	.
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	.
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małec
mgr *Małec*
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole

Zysztof Żurawik
(kierownik jednostki)

Wpł. 23. 03. 2022

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: KOMENDA POWIATOWA Państwowej Straży Pożarnej 62-600 Koło, ul. Toruńska 74 tel. 477717800; fax 63 22 34 278</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 311022995</p>	<p>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2021 r.</p>	<p>Adresat Zarząd Powiatu Kolskiego Starostwo Powiatowe w Kole Sienkiewicza 21/23 62-600 Koło Wydział Finansów</p>
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malec
mgr inż. Andrzej Malec
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole
(kierownik jednostki)
bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik



Wpł. 23.03.2022

L.dz. zał.
Skierowano do Załącznik nr 5
Podpis

ROZRACHUNKI NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

Konto 201- Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	1.584,15
1. ENEA S.A.	1.553,48
ul. Pastelowa 8	
60-198 Poznań	
(Faktura nr P/23909346/0008/21 z dnia 29.12.2021 r. za energię elektryczną)	
2. Komenda Główna Policji	13,78
ul. Puławska 148/150	
02-624 Warszawa	
(Faktura nr 2582/21 z dnia 27.12.2021 r. za usługi telekomunikacyjne)	
3. Komenda Główna Policji	16,89
ul. Puławska 148/150	
02-624 Warszawa	
(Faktura nr 2763/21 z dnia 29.12.2021 r. za usługi telekomunikacyjne)	
Konto 229 – Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	
1. Zakład Ubezpieczeń Społecznych	2.554,36
w tym:	
- składki na ubezpieczenie społeczne – 2.247,29	
- składki na fundusz pracy - 307,07	
Konto 231 – Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	307.313,28
1. Dodatkowe wynagrodzenie roczne służby cywilnej	12.533,71
2. Nagroda roczna funkcjonariuszy	294.779,57

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malec
mgr Kamila Malec

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Kole

bryg.mgr inż. Krzysztof Żurawik



ZESTAWIENIE SALD
 za rok 2021
 sporządzone na dzień 31.12.2021 r.

Załącznik nr 6

STAROSTWO POWIATOWE
 w KOZLE
 KANCELARIA OGÓLNA
 Wpł. 23.03.2022
 Skierowano do zał.
 Podpis:

Symbol konta	Nazwa konta	Saldo na początek roku		Saldo na koniec roku	
		WN	MA	WN	MA
1					
011	Środki trwałe	3 787 357,60		3 746 410,08	
013	Pozostałe środki trwałe	645 956,05		682 895,22	
020	Wartości niematerialne i prawne	53 730,34		54 788,14	
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 597 803,51		2 809 742,15
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych				737 683,36
130	Rachunek bieżący jednostki			22,09	
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	5 167,20		6 493,96	
139	Inne rachunki bankowe				
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami				1 584,15
222	Rozliczenie dochodów budżetowych				22,09
229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne		2 568,67		2 554,36
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		312 697,90		307 313,28
240	Pozostałe rozrachunki				
310	Materiały	199 928,34		86 170,79	
800	Fundusz jednostki		7 493 543,78		7 266 013,47
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych		5 167,20		6 493,96
853	Fundusze celowe				26 360,55
860	Wynik finansowy	6 419 327,92		6 580 987,09	
RAZEM:		11 111 467,45	11 111 467,45	11 157 767,37	11 157 767,37

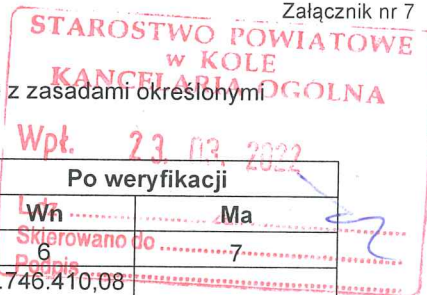
GLÓWNY KSIĘGOWY
Mały
 mgr Kamilla Małec

KOMENDANT POWIATOWY
 Państwowej Straży Pożarnej
 w Kozle
 brzyg. mgr inż. Krzysztof Żurawik

PROTOKÓŁ

Załącznik nr 7

Z inwentaryzacji aktywów i pasywów na dzień 31.12.2021 r. zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości



Lp.	Symb. Konta	Nazwa konta	Przed weryfikacją		Po weryfikacji	
			Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7
1.	011	Środki trwałe	3.746.410,08		3.746.410,08	
2.	013	Pozostałe środki trwałe	682.895,22		682.895,22	
3.	020	Wartości niematerialne i prawne	54.788,14		54.788,14	
4.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		2.809.742,15		2.809.742,15
5.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych		737.683,36		737.683,36
6.	130	Rachunek bieżący jednostki		22,09		22,09
7.	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	6.493,96		6.493,96	
8.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		1.584,15		1.584,15
9.	222	Rozliczenia dochodów budżetowych		22,09		22,09
10.	229	Pozostałe rozliczenia publiczno – prawne		2.554,36		2.554,36
11.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		307.313,28		307.313,28
12.	310	Materiały	86.170,79		86.170,79	
13.	800	Fundusz jednostki		7.266.013,47		7.266.013,47
14.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		6.493,96		6.493,96
15.	853	Fundusze celowe		26.360,55		26.360,55
16.	860	Wynik finansowy	6.580.987,09		6.580.987,09	
Ogółem			11.157.767,37	11.157.767,37	11.157.767,37	11.157.767,37

Wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12.2021 r. są zgodne z saldami wykazanymi w księgach rachunkowych

Komisja w składzie:

- asp. Andrzej Brzoski
- st. sekc. Karol Łukaski
- Katarzyna Zaczek

Podpisy Komisji:

- Andrzej Brzoski
- Karol Łukaski
- Katarzyna Zaczek