

Należności z tytułu podatków

Pozycja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
należności z tytułu podatków		

Nie dotyczy naszej jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów

Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)

Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)

W KP PSP Środa Śląska w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydencjalnym.

GLÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Koszt wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym: odsetki	w tym: Różnice kursowe
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)
oddane w 2021 r. do użytkowania			
w budowie			
Razem			

KP PSP Środa Śląska nie wytwarzała w roku obrotowym Środków trwałych we własnym zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Odписы aktualizujące wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Materiały					
Półprodukty i produkty w toku					
Produkty gotowe					
Towary					

W KP PSP Środa Śląska nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

GLÓWNY KSIEGOWY
st. ogn. mgr. *Barbara Kuźniar*

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr. *Andrzej Wawrejko*

Poręczenia i gwarancje

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
zabezpieczenie należytego wyk. Umów, w tym:		
gwarancje bankowe		
gwarancje ubezpieczeniowe		
poręczenia otrzymane od osób trzecich		
łącznie kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		

KP PSP W Środzie Śląskiej nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Wykaz istothnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
dyskonto od wyemitowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polis)		
prenumeraty		
najem lokali cały rok		
abonament postojowy		
koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)		
Inne		
Razem		

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa		
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi		
Inne		
Razem		

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr inż. *Marek Wawrejko*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st. ogn. mgr. *Arma Kuźniar*

KP PSP Środa Śląska kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie ze względu na to, iż ich wartość jest nie istotna.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zobowiązania warunkowe	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2021
sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla JST jest mniejsze niż 50%		
udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		
zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki		
w tym zobowiązania zabezpieczone w formie:		
Hipoteka		
Zastaw		
Weksle	0	0
Zastaw		
Weksle		
inne		
Inne		
Razem:	0,00	0,00

W KP PSP Środa Śląska nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY 22.04.2022
st. ogn. mgr. *Anna Kuźniar*

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr. inż. *Małek Wawrejko*

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
pracownicze**

Pozycja	Kwota
1	2 (K2)
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia i mianowania oraz pochodne	3 197 159,86
Nagrody jubileuszowe	36 902,05
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
Świadczenia urlopowe (dopłata do wypoczynku)	53 504,00
Inne świadczenia pracownicze: zwrot za okulary	0,00
Inne świadczenia pracownicze: szkoły branżowe	4 202,54
Inne świadczenia pracownicze: zasiłki na zagospodarowanie	6 610,45
Inne świadczenia pracownicze: przejazd raz w roku dla funkcjonariuszy	9 437,36
Inne świadczenia pracownicze: pomoc mieszkaniowa	17 880,00
Inne świadczenia pracownicze: równoważnik za remont lokalu	11 045,61
Inne świadczenia pracownicze: zwrot kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych niezbędnych w służbie	2 490,00
Inne świadczenia pracownicze: równoważnik za brak lokalu	32 850,19
Inne świadczenia pracownicze: dodatkowe wynagrodzenia roczne i nagrody roczne dla funkcjonariuszy	269 537,44
Inne świadczenia pracownicze: nagrody i zapomogi, chorobowe	264 287,00

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Inne świadczenia pracownicze: uposażenia i świadczenia wypłacane przez okres 1 roku §101	0,00
Inne świadczenia pracownicze: równoważnik w zamian za umundurowanie	95 426,24
Inne świadczenia pracownicze: jednorazowe odszkodowania	0,00
Inne świadczenia pracownicze: świadczenie motywacyjne	85 000,00
Inne świadczenia pracownicze: odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe	6 106,85
Inne świadczenia pracownicze: ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby	289 622,03
Ogółem	4 382 061,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja	Stan na początek roku - kwota zobowiązania	Stan na początek roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na początek roku - na aktywach trwałych	Stan na początek roku - na aktywach obrotowych	Stan na koniec roku - kwota zobowiązania	Stan na koniec roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na koniec roku - na aktywach trwałych	Stan na koniec roku - na aktywach obrotowych
1	2 (K1)	3 (K2)	4 (K3)	5 (K4)	6 (K5)	7 (K6)	8 (K7)	9 (K8)
1. hipoteka, w tym:								
1a. hipoteka kaucyjna								
1b. hipoteka przymusowa								
2. zastaw, w tym:								
2a. zastaw rejestrowy								
2b. zastaw skarbowy								
3. przewłaszczenie na zabezpieczenie								
4. weksle								
5. inne								
Razem:								

W KP PSP Środa Śląska nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na 31.12.2021
		zwiększenia	zmniejszenia	
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

KP PSP Środa Śląska nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st. ogn. mgr Anna Kuzniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr inż. Matek Wawrejko

Zobowiązania długoterminowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Powyżej 1 roku do 3 lat		
Powyżej 3 do 5 lat		
Powyżej 5 lat		

Zobowiązania finansowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Zobowiązania krótkoterminowe		
z tytułu kredytów		
z tytułu obligacji		
z tytułu pożyczek		
Zobowiązania długoterminowe		
z tytułu kredytów		
z tytułu obligacji		
z tytułu pożyczek		
Razem:		

W roku sprawozdawczym w KP PSP Środa Śląska nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04. 2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie rezerw	Stan rezerw na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan rezerw na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)

KP PSP Środa Śląska nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko



Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia	Zmiany stanu – wykorzystanie	Zmiany stanu – uznanie za zbędne	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)

KP PSP Środa Śląska w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

GLÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Akcje/Udziały/Dłużne papiery wartościowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku – ilość (K3)	Stan na początek roku – wartość (K4)	Zmiany stanu w trakcie roku – ilość (K5)	Zmiany stanu – wartość (K6)	Stan na koniec roku – ilość (K3+K5)	Stan na koniec roku – wartość (K4+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)

KP PSP Środa Śląska nie posiada papierów wartościowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mjr Anna Kuźniar

22. 04. 2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę
środków trwałych, używanych na podstawie umów
najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Pozycja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (K2+K3-K4)
1	2 (K2)	3 (K3)	4 (K4)	5 (K5)
"0" Grunty				
"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego				
"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
"3" Kotły i maszyny energetyczne				
"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 626,00	0,00	0,00	7 626,00
"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
"6" Urządzenia techniczne				
"7" Środki transportu				
"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
"9" Inwentarz żywy				

Najem kserokopiarki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22. 04. 2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku – (m2)	Wartość gruntów na początek roku – (zł)	Zwiększenia – powierzchnia a (m2)	Zwiększenia a – wartość (zł)	Zmniejszenia – powierzchnia a (m2)	Zmniejszenia a – wartość (zł)	Stan wartości na koniec roku – (m2) (3M+4M-5M)	Stan wartości na koniec roku – (zł) (3W+4W-5W)
1 (K2)	2 (3M)	3 (3W)	4 (4M)	5 (4W)	6 (5M)	7 (5W)	8 (6M)	9 (6W)

KP PSP Środa Śląska nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
 Państwowej Straży Pożarnej
 w Środzie Śląskiej


 st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko



Pozycja	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku	Stan odpisów aktualizujących h na początek roku	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku (K4+K5-K6)	Wartość końcowa akt. – stan na koniec roku (K3-K7)
1	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
1. Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W KP PSP Środa Śląska nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji aktywów trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st. ogn. mgr. Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej

st. bryg. mgr. inż. Marek Wawrejko

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr
kultury**

Pozycja	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)
Aktualna wartość rynkowa	3 442 940,00
Grunty	654 380,00
Budynki, lokale i obiekty	2 788 560,00
Urządzenia techniczne i maszyny	
Środki transportu	
Inne środki trwałe	

Wartość rynkowa wg decyzji Starostwa Powiatowego w Środzie Śląskiej
dotyczącej trwałego zarządu nieruchomości zabudowanej
pismo MiD.6844.4.2021 z dnia 26 listopada 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Wartość początkowa

Pozycja	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie - aktualizacja	Zwiększenie - przychody (nabycie)	Zwiększenie - przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem (PK3+PK4+PK5)	Zmniejszenie - zbycie	Zmniejszenie - likwidacja	Zmniejszenie - inne	Ogółem (PK7+PK8+PK9)	Wartość początkowa - stan na koniec (PK2+PK6+PK10)
1	2 (PK2)	3 (PK3)	4 (PK4)	5 (PK5)	6 (PK6)	7 (PK7)	8 (PK8)	9 (PK9)	10 (PK10)	11 (PK11)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	40 630,62	0,00	3 899,00	0,00	3 899,00	0,00	-3 498,99	0,00	-3 498,99	41 030,63
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	40 630,62	0,00	3 899,00	0,00	3 899,00	0,00	-3 498,99	0,00	-3 498,99	41 030,63
1.1. Grunty	611 236,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 236,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 558 710,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 710,61
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	717 824,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 371,60	0,00	-11 371,60	706 453,20
1.4. Środki transportu	2 849 451,92	0,00	224 200,00	0,00	224 200,00	0,00	0,00	-264 273,37	-264 273,37	2 809 378,55
1.5. Inne środki trwałe	113 521,42	0,00	63 800,00	0,00	63 800,00	0,00	-14 948,00	0,00	-14 948,00	162 373,42
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	6 850 745,03	0,00	288 000,00	0,00	288 000,00	0,00	-26 319,60	-264 273,37	-290 592,97	6 848 152,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
 Państwowej Straży Pożarnej
 w Środzie Śląskiej
 st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko

Umorzenia

Pozycja	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie – aktualizacja	Zwiększenie - amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenie – inne zwiększenia	Ogółem (UK13+UK14+UK15)	Zmniejszenie – z tytułu zbycia	Zmniejszenie - z tytułu likwidacja	Zmniejszenie – inne zmniejszenia	Ogółem (UK17+UK18+UK19)	Umorzenie – stan na koniec roku (UK12+UK16-UK20)	Stan na początek roku obrotowego (PK2-UK12)	Stan na koniec roku obrotowego (PK11-UK21)
1	2 (UK12)	3 (UK13)	4 (UK14)	5 (UK15)	6 (UK16)	7 (UK17)	8 (UK18)	9 (UK19)	10 (UK20)	11 (UK21)	12 (UK22)	13 (UK23)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	40 630,62	0,00	3 899,00	0,00	3 899,00	0,00	-3 498,99	0,00	-3 498,99	41 030,63	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	40 630,62	0,00	3 899,00	0,00	3 899,00	0,00	-3 498,99	0,00	-3 498,99	41 030,63	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 236,28	611 236,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 384 301,94	0,00	63 967,80	0,00	63 967,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 269,74	1 174 408,67	1 110 440,87
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	412 599,83	0,00	38 654,25	0,00	38 654,25	0,00	-11 234,80	0,00	-11 234,80	440 019,28	305 224,97	266 433,92
1.4. Środki transportu	2 529 150,44	0,00	68 708,71	0,00	68 708,71	0,00	0,00	-264 273,37	-264 273,37	2 333 585,78	320 301,48	475 792,77
1.5. Inne środki trwałe	87 521,42	0,00	7 326,68	0,00	7 326,68	0,00	-14 948,00	0,00	-14 948,00	79 900,10	26 000,00	82 473,32
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 413 573,63	0,00	178 657,44	0,00	178 657,44	0,00	-26 182,80	-264 273,37	-290 456,17	4 301 774,90	2 437 171,40	2 546 377,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
st. ogn. mgr Anna Kuźniar

22.04.2022

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
w Środzie Śląskiej
st. bryg. mgr inż. Marek Wawrejko