


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
 KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ w Ostrołęce woj. mazowieckie Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Miasto Ostrołęka Plac Gen. Józefa Bema 1 07-400 Ostrołęka	
		sporządzony na dzień 31.12.2021 rok				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
Regon 650670884						
A. Aktywa trwale	1 477 825,38	1 562 688,33	A. Fundusze	884 699,51	936 614,26	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	10 204 381,31	10 774 790,62	
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 477 825,38	1 562 688,33	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-9 319 681,80	-9 838 176,36	
I. Środki trwale	1 343 373,57	1 428 236,52	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 319 681,80	-9 838 176,36	
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) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 088 019,67	1 042 897,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	41 494,90	197 364,85	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale	213 859,00	187 973,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	838 093,99	833 776,73	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	134 451,81	134 451,81	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	838 093,99	833 776,73	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 971,01	25 001,06	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	3 600,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 337,84	1 007,11	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	547 262,03	535 418,53	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	268 305,11	267 030,74	
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	244 968,12	207 702,66	8. Fundusze specjalne	218,00	1 719,29
I. Zapasy	244 750,12	205 983,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	218,00	1 719,29
1. Materiały	244 750,12	205 983,37	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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	218,00	1 719,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	218,00	1 719,29			
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	1 722 793,50	1 770 390,99	Suma pasywów	1 722 793,50	1 770 390,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mł.bryg. Hanna Podporska


(główny księgowy)

2022.04.22

(rok, miesiąc, dzień)

**Komendant Miejski
Państwowej Straży Pożarnej**

mł.bryg. dr inż. Grzegorz Pragacz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
 KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ w Ostrołęce woj. mazowieckie Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 rok	Miasto Ostrołęka Plac Gen. Józefa Bema 1 07-400 Ostrołęka	
Regon 650670884	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	9 401 007,88	9 890 309,37	
I. Amortyzacja	98 633,64	122 240,93	
II. Zużycie materiałów i energii	595 196,28	492 745,20	
III. Usługi obce	206 077,43	170 593,39	
IV. Podatki i opłaty	49 902,00	49 341,12	
V. Wynagrodzenia	7 330 103,06	7 576 216,66	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 107 874,25	1 473 206,76	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 221,22	5 965,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-9 401 007,88	-9 890 309,37	
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 326,08	60 399,71	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	81 326,08	60 399,71	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8 266,70	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		8 266,70	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-9 319 681,80	-9 838 176,36	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 319 681,80	-9 838 176,36
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 319 681,80	-9 838 176,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mł.bryg. Hanna Podporska
(główny księgowy)


2022.04.22

(rok, miesiąc, dzień)

**Komendant Miejski
Państwowej Straży Pożarnej**

Grzegorz Pragacz
st.bryg. dr inż. Grzegorz Pragacz

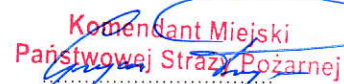
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p>  <p>KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ w Ostrołęce woj. mazowieckie</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12. 20 21. r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Ostrołęka Plac Gen. Józefa Bema 1 07-410 Ostrołęka</p>	
<p>Regon 650670884</p>	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 607 717,33	10 204 381,31	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 562 743,08	9 920 157,72	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 399 603,02	9 713 053,84	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	69 741,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	93 399,06	207 103,88	
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)	8 966 079,10	9 349 748,41	
2.1. Strata za rok ubiegły	8 874 273,11	9 319 681,80	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	69 741,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	22 064,99	30 066,61	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 204 381,31	10 774 790,62	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-9 319 681,80	-9 838 176,36	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-9 319 681,80	-9 838 176,36	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	884 699,51	936 614,26	

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mł. bryg. Hanna Podporska
(główny księgowy)

2022.04.22
(rok, miesiąc, dzień)


Komendant Miejski
Państwowej Straży Pożarnej
(kierownik jednostki)



**KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Ostrołęce woj. mazowieckie**

Regon 550670884

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej
1.2	siedzibę jednostki
	Ostrołęka
1.3	adres jednostki
	Ostrołęka, ul. Celna 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 8425Z Ochrona Przeciwpożarowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy, tj. od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



Jednostka stosuje rozwiązania wskazane w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych, w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont.

Przyjęta przez jednostkę polityka rachunkowości zapewnia prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz sporządzanie sprawozdań budżetowych:

1. Księgi rachunkowe są prowadzone za pomocą programu komputerowego, który zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont pomocniczych i pozabilansowych,
- wykaz składników aktywów i pasywów.

2. Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów:

- materiały oraz sprzęt i wyposażenie (o wartości jednostkowej poniżej określonej w ustawie o pod. dochodowym od osób prawnych) zakupione ze środków własnych, ewidencjonuje się w ramach majątku obrotowego w cenach nabycia lub zakupu,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości określonej w umowie darowizny,
- środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu stopniowo, na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- odpisy umorzeniowe dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środków trwałych i wart.niem.i prawnych do użytkowania.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

szczełowy 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

Lp.	ŚRODKI TRWAŁE konto 011 (wartość brutto)	Stan na początek, tj. 01.01.2021r. (wartość brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na dzień 31.12.2021r Saldo Ma konta 071	Stan na dzień 31.12.2021r (wartość netto)
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 804 873,75	0,00	0,00	761 975,88	1 042 897,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	397 752,75	295 753,26	7 378,00	488 763,16	197 364,85
1.4	Środki transportu	7 249 075,70	774 906,90	421 119,98	7 602 862,62	0,00
1.5	Inne środki trwałe	446 426,99	255 569,90	32 533,72	481 489,37	187 973,80
	RAZEM:	9 898 129,19	1 326 230,06	461 031,70	9 335 091,03	1 428 236,52
I	Wartości niemater. i prawne- konto 020 (umarzane stopniowo)	8 710,00	0,00	0,00	8 710,00	0,00
II	Środki trwałe w budowie (Inwestycje) Konto 080	134 451,81	0,00	0,00	0,00	134 451,81
A	<u>AKTYWA TRWAŁE</u>	<u>10 041 291,00</u>	<u>1 326 230,06</u>	<u>461 031,70</u>	<u>9 343 801,03</u>	<u>1 562 688,33</u>

B AKTYWA OBROTOWE	Stan na początek, tj. 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021	Umorzenie na dzień 31.12.2021 Saldo Ma konta 072
Pozostałe środki trwałe-konto 013 (umarzane jednorazowo)	1 086 614,33	189 168,65	91 113,68	1 184 669,30	1 184 669,30
Wartości niemater. i prawne- konto 020 (umarzane jednorazowo)	46 586,85	1 254,60	0,00	47 841,45	47 841,45
Materiały-konto 310	244 750,12	47 307,35	86 074,10	205 983,37	-----
Środki pieniężne ZFŚS- saldo Wn Konta 135	218,00	3 101,29	1 600,00	1 719,29	-----
RAZEM:	1 378 169,30	240 831,89	178 787,78	1 440 213,41	1 232 510,75



KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Ostrołęce woj. mazowiecki

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 wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane szczegółowe w zał.1.5-Komenda posiada w użyczeniu środki trwałe KW PSP w W-wie
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 wystąpiły salda należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiła potrzeba naliczania rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe powyżej 5 lat
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 wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły zobowiązania na majątku jednostki
1.12.	łącną 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 różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie wystąpiły czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy



**KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Ostrołęce woj. mazowieckie**

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze z paragrafów: 3070, 4080, 4180, 4440 wypłacono w wysokości: 1 439 564,00 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Środki trwałe w budowie- saldo Wn konta 080-to wartość nakładów finansowych poniesionych w związku z prowadzoną inwestycją pn. Budowa Centrum Powiadamiania Ratunkowego w naszej jednostce, które będą rozliczone po uzyskaniu stosownej informacji z jednostki nadrzędnej o zakończeniu tej inwestycji.
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 z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st.bryg. Hanna Podporska
(główny księgowy)

..... 2022-04-22.....
(rok, miesiąc, dzień)

**Komendant Miejski
Państwowej Straży Pożarnej**

st.bryg. dr inż. Grzegorz Pragacz

(kierownik jednostki)