

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej</b> Wojska Polskiego 19  19-500 Gołdap	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>Zarząd Powiatu w Gołdapi</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego F32155FD7192AF0F
Numer identyfikacyjny REGON  <b>511433611</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 691 336,61	10 604 426,99	A Fundusz	8 458 402,81	10 402 878,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 436 225,26	14 612 783,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 691 336,61	10 604 426,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 977 822,45	-4 209 905,48
A.II.1 Środki trwałe	7 044 719,19	6 885 809,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	180 532,00	180 532,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 977 822,45	-4 209 905,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 782 866,10	6 571 274,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	67 380,30	54 669,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	69 741,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	13 940,79	9 593,22	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	316 754,16	345 132,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 646 617,42	3 718 617,42	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	316 754,16	345 132,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 814,81	3 003,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 150,25	1 152,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 725,74	338 411,42

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Włodkiewicz Wioletta  
(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

F32155FD7192AF0F

**KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi**

(kierownik jednostki)

bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	83 820,36	143 583,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	81 757,00	141 019,10	D.II.8 Fundusze specjalne	2 063,36	2 564,58
B.I.1 Materiały	81 757,00	141 019,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 063,36	2 564,58
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 063,36	2 564,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 063,36	2 564,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wołodkiewicz Wioletta  
(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi

(kierownik jednostki)

bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

SJO BeSTia

F32155FD7192AF0F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 775 156,97</b>	<b>10 748 010,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 775 156,97</b>	<b>10 748 010,67</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Włodkiewicz Wioletta  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

F32155FD7192AF0F

**KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Goldapi  
woj. warmińsko-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik**

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Wołodkiewicz Wioletta  
(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińsko-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Wojska Polskiego 19 19-500 Goldap	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Goldapi Wysłać bez pisma przewodniego 361A8B3B9F4E141D	
Numer identyfikacyjny REGON 511433611			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	67,70	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	67,70	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 006 039,68	4 247 006,97	
B.I. Amortyzacja	361 468,14	251 571,12	
B.II. Zużycie materiałów i energii	179 600,24	269 668,17	
B.III. Usługi obce	97 149,71	137 750,19	
B.IV. Podatki i opłaty	25 426,69	25 733,19	
B.V. Wynagrodzenia	2 672 894,96	2 636 928,99	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	647 571,23	903 696,21	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 928,71	21 659,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-4 005 971,98	-4 247 006,97	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	26 862,60	35 246,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	26 862,60	35 246,27	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Wołodkiewicz Wioletta  
główny księgowy

2019-03-12  
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
kierownik jednostki  
woj. warmińskie i muzańskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 979 109,38	-4 211 760,70
G.	Przychody finansowe	1 286,93	1 855,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 284,68	1 854,10
G.III.	Inne	2,25	1,12
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 977 822,45	-4 209 905,48
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)	-3 977 822,45	-4 209 905,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Włodkiewicz Wioletta  
główny księgowy

2019-03-12

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińskie-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

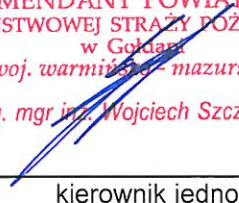
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Włodkiewicz Wioletta  
główny księgowy

2019-03-12  
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Goldapi  
woj. warmińsko-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Wojska Polskiego 19 19-500 Gołdap	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Zarząd Powiatu w Gołdapi
Numer identyfikacyjny REGON <b>511433611</b>	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D094BF78007222A5 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	12 696 214,94	12 436 225,26
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 688 904,64	8 228 236,05
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 634 885,99	6 063 574,55
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	2 072 000,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	54 018,65	92 661,50
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 948 894,32	6 051 677,67
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 947 539,69	3 977 822,45
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 284,68	1 854,10
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	2 072 000,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	69,95	1,12
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 436 225,26	14 612 783,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Wołodkiewicz Wioletta  
 główny księgowy  
 st. ogn. Wioletta Wołodkiewicz

2019-03-12  
 rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
 w Gołdapi  
 kierownik jednostki  
 brg. mgr inż. Wojciech Szczepanik



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 977 822,45	-4 209 905,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 977 822,45	-4 209 905,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	8 458 402,81	10 402 878,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

Włodkiewicz Wioletta

st. ogn. główny księgowy Włodkiewicz

2019-03-12

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIĄTOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińsko-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wołodkiewicz Wioletta  
główny księgowy  
st. ogn. Wioletta Wołodkiewicz

2019-03-12  
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińskie-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Starostwo Powiatowe w Gołdapi  
WYPŁYNIĘŁO  
29.03.2019

<b>I</b>	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1	nazwę jednostki <b>Komenda Powiatowa PSP w Gołdapi</b>		
1.2	siedzibę jednostki <b>miasto Gołdap</b>		
1.3	adres jednostki <b>ul. Wojska Polskiego 19, 19-500 Gołdap</b>		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zawodowa, umundurowana i wyposażona w specjalistyczny sprzęt formacja, przeznaczona do walki z pożarami, klęskami żywiołowymi i innymi miejscowymi zagrożeniami (Ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 roku o Państwowej Straży Pożarnej tj. z 2018 r. Dz.U. poz. 1313 ze zm.)		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	1. Zasady wyceny aktywów i pasywów:		
	a)		
	Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku
	1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia
	2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego
	3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość
	4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia
	5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia
	6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego
	7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość
	8.	Środki trwałe ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.
			Wycena na dzień bilansowy
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
			Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

- b) Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.
- c) Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt d. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- d) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są bez względu na wartość:
1. książki i inne zbiory biblioteczne,
  2. odzież i umundurowanie,
  3. meble i dywany,
  4. inwentarz żywy,
  5. pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.
- e) Nizej wymienione środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”
1. komputery,
  2. monitory,
  3. drukarki,
  4. telefony,
  5. aparaty fotograficzne,
  6. kamery
- f) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
- g) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt d finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.
- h) Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.
- i) Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
- j) Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
- k) Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje

	<p>długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące .</p> <p>l) Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł.</p> <p>m) Zakupione materiały, odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO.</p> <p>n) Przyjęcie materiałów do magazynu KP PSP następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu typu paliwa, oleje, węgiel, sorbenty, środki gaśnicze inne tego samego asortymentu bez możliwości ustalenia cech indywidualnych danego materiału wycenia się metodą FIFO, rozchód pozostałych materiałów z magazynu wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (tzn. wyceniane po tej samej cenie, po której zostały przyjęte). Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.</p> <p>o) Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.</p> <p>p) Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności,</li> <li>2. należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,</li> <li>3. należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,</li> <li>4. należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed z dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,</li> <li>5. należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.</li> </ol> <p>q) Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>r) Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>s) W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.</p> <p>t) Jednostka nie tworzy rezerw.</p> <p>u) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>v) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.</p> <p>w) Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.</p> <p>x) Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>2.Ustalenie wyniku finansowego jednostki:</p> <p>a) Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>b) Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p>
5.	inne informacje

	brak											
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>											
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											
1.1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych											
Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 649,84	0	0	0	0	2 306,19	0	0	2 306,19	32 343,65	
II.	Środki trwałe, w tym	13 006 046,09	156 750,26	0	0	156 750,26	170 680,80	0	0	170 680,80	12 992 115,55	
Grupa 0	Grunty	180 532,00	0	0	0	0	0	0	0	0	180 532,00	
Grupa I	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	8 389 092,90	0	0	0	0	0	0	0	0	8 389 092,90	
Grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 589,14	0	0	0	0	0	0	0	0	74 589,14	
Grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	89 079,64	0	0	0	0	0	0	0	0	89 079,64	
Grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	392 442,83	22 920,50	0	0	22 920,50	0	0	0	0	415 363,33	
Grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 586,60	0	0	0	0	0	0	0	0	11 586,60	
Grupa VI	Urządzenia techniczne	217 036,42	0	0	0	0	0	0	0	0	217 036,42	
Grupa VII	Środki transportu	2 980 880,58	69 741,00	0	0	69 741,00	86 500,00	0	0	86 500,00	2 964 121,58	
Grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	670 805,98	64 088,76	0	0	64 088,76	84 180,80	0	0	84 180,80	650 713,94	
Grupa IX	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III	Środki trwałe w budowie (inwestyckie)	1 646 617,42	2 072 000,00	0	0	2 072 000,00	0	0	0	0	3 718 617,42	

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych												
Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			Nabywanie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 649,84	0	0	0	0	2 206,19	0	0	2 206,19	32 343,65	
II.	Środki trwałe, w tym	5 961 326,90	315 659,88	0	0	315 659,88	170 680,80	0	0	170 680,80	6 106 305,98	
Grupa 0	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Grupa I	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 670 142,72	209 727,36			209 727,36		0	0	0	1 879 870,08	
Grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 673,22	1 864,68	0	0	1 864,68		0	0	0	12 537,90	
Grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	87 297,84	1 781,80	0	0	1 781,80		0	0	0	89 079,64	
Grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	375 242,55	17 130,10	0	0	17 130,10		0	0	0	392 372,65	
Grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 586,60	0	0	0	0		0	0	0	11 586,60	
Grupa VI	Urządzenia techniczne	168 638,20	16 719,61	0	0	16 719,61		0	0	0	185 357,81	
Grupa VII	Środki transportu	2 980 880,58	0	0	0	0	86 500,00	0	0	86 500,00	2 894 380,58	
Grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	656 865,19	68 436,33	0	0	68 436,33	84 180,80	0	0	84 180,80	641 120,72	
Grupa IX	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0		0	0	0	0	
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											
1.3.1	Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych											
Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku							
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0							
II.	Środki trwałe, z tego:	0	0	0	0							
Grupa		0	0	0	0							

1.3.2	Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.										
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku		
	I.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.1	Akcje i udziały	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.3	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.4	wartość gruntów użytkowanych w całości										
	Stan na początek roku			Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku			
	0			0		0		0			
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										
	Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku		Zmiany w trakcie roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku		
					Zwiększenia	Zmniejszenia					
	1.	VII	1 391 907,84		0	0			1 391 907,84		
	2.	V	27 810,00		0	0			27 810,00		
	3.	VIII	20 000,00		0	0			20 000,00		
		RAZEM	1 439 717,84		0	0			1 439 717,84		
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku		
			ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
	1.	Akcje:	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.1		0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.1		0	0	0	0	0	0	0	0	
	3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3.1		0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.1		0	0	0	0	0	0	0	0	
		RAZEM	0	0	0	0	0	0	0	0	
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.	Grupa należności	Stan na początek roku		Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku			
					Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie				
	1.	Należności długotermi	0		0	0	0	0			
	2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0		0	0	0	0			
	2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0		0	0	0	0			
	2.2	Należności od budżetów	0		0	0	0	0			
	2.3	Należności z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń	0		0	0	0	0			
	2.4	Pozostałe należności	250,00		0	0	0	250,00			



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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																																																					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																																																																					
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku																																																																																																			
	0		0																																																																																																			
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																																																																					
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku																																																																																																			
	0		0																																																																																																			
c)	powyżej 5 lat																																																																																																					
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku																																																																																																			
	0		0																																																																																																			
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																																																																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th> <th colspan="2">Kwota zobowiązania</th> <th colspan="2">Kwota zabezpieczenia</th> <th colspan="2">Na aktywach trwałych</th> <th colspan="2">Na aktywach obrotowych</th> </tr> <tr> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Weksle</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Hipoteka</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Zastaw, w tym: zastaw skarbowy</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	Weksle	0	0	0	0	0	0	0	0	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0																														
Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych																																																																																															
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku																																																																																														
Weksle	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																														
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																														
Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																														
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																														
Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0																																																																																														
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																																																																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Tytuł zobowiązań warunkowego</th> <th colspan="2">Kwota zobowiązania</th> <th colspan="2">w tym zabezpieczone na majątku</th> <th colspan="4">z tego:</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">stan na początek roku</th> <th rowspan="2">stan na koniec roku</th> <th rowspan="2">stan na początek roku</th> <th rowspan="2">stan na koniec roku</th> <th colspan="2">na aktywach trwałych</th> <th colspan="2">na aktywach obrotowych</th> </tr> <tr> <th>stan na początek roku</th> <th>stan na koniec roku</th> <th>stan na początek roku</th> <th>stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Kaucje i wadia</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Indos weksli</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Inne</td> <td></td> <td>14 215,00</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td>14 215,00</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										Lp.	Tytuł zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:				stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	1.	Udzielone gwarancje i poręczenia		0		0		0		0	2.	Kaucje i wadia		0		0		0		0	3.	Indos weksli		0		0		0		0	4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		0		0		0		0	5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0		0		0		0	6.	Inne		14 215,00		0		0		0	7.	Ogółem		14 215,00		0		0		0
Lp.	Tytuł zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:																																																																																																
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych																																																																																														
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku																																																																																													
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia		0		0		0		0																																																																																													
2.	Kaucje i wadia		0		0		0		0																																																																																													
3.	Indos weksli		0		0		0		0																																																																																													
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		0		0		0		0																																																																																													
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0		0		0		0																																																																																													
6.	Inne		14 215,00		0		0		0																																																																																													
7.	Ogółem		14 215,00		0		0		0																																																																																													
	Kwota 14 215,00 Decyzja nr GPO.6131.95.2018 Burmistrza Goldapi z dnia 27.09.2018 r. opłata w przypadku																																																																																																					

	niewykonania obowiązku nasadzeń drzew .																							
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 dotyczy																							
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek</td> <td>0,00</td> <td>60 944,56</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM:</b></td> <td></td> <td><b>60 944,56</b></td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek	0,00	60 944,56	<b>RAZEM:</b>		<b>60 944,56</b>												
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami																						
Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek	0,00	60 944,56																						
<b>RAZEM:</b>		<b>60 944,56</b>																						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe wypłacane funkcjonariuszom</td> <td>58 658,50</td> </tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby</td> <td>90 267,00</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td><b>148 925,50</b></td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota	Nagrody jubileuszowe wypłacane funkcjonariuszom	58 658,50	Odprawy emerytalne wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby	90 267,00	<b>RAZEM</b>	<b>148 925,50</b>													
Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota																							
Nagrody jubileuszowe wypłacane funkcjonariuszom	58 658,50																							
Odprawy emerytalne wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby	90 267,00																							
<b>RAZEM</b>	<b>148 925,50</b>																							
1.16	Inne informacje																							
	brak																							
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																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem</th> <th colspan="2">w tym</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>2 072 000,00</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym		odsetki	różnice kursowe	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0	Środki trwałe w budowie	2 072 000,00	0	0							
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym																						
		odsetki	różnice kursowe																					
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0																					
Środki trwałe w budowie	2 072 000,00	0	0																					
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Poprzedni rok obrotowy</th> <th>Bieżący rok obrotowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Przychody, z tego:</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.1 o nadzwyczajnej wartości</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.2 które wystąpiły incydentalnie</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2. Koszty, z tego:</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.1 o nadzwyczajnej wartości</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.2 które wystąpiły incydentalnie</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	1. Przychody, z tego:		0	1.1 o nadzwyczajnej wartości		0	1.2 które wystąpiły incydentalnie		0	2. Koszty, z tego:		0	2.1 o nadzwyczajnej wartości		0	2.2 które wystąpiły incydentalnie		0
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy																						
1. Przychody, z tego:		0																						
1.1 o nadzwyczajnej wartości		0																						
1.2 które wystąpiły incydentalnie		0																						
2. Koszty, z tego:		0																						
2.1 o nadzwyczajnej wartości		0																						
2.2 które wystąpiły incydentalnie		0																						
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

st. ogn. **Wiktoria Wólczkiewicz**  
(główny księgowy)

2019 - 03 - 29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińsko - mazurskie**  
bryg. mgr inż. **Wojciech Szczepanik**  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Wojśka Polskiego 19 19-500 Gołdapi	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu w Gołdapi
Numer identyfikacyjny REGON <b>511433611</b>		<b>5E8C111BC6D77A56</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	250,00
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	0,00
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	14 215,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

st. ogn. Wioletta Wołodkiewicz

Wołodkiewicz Wioletta

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

KOMENDANT POWIATOWY  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Gołdapi  
woj. warmińsko-mazurskie  
bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*st. ogn. Wołodkiewicz Wioletta*

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

**KOMENDANT POWIATOWY  
PANSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Górkach  
woj. warmińskie mazurskie**

*bryg. mgr inż. Wojciech Szczepanik*

(kierownik jednostki)