

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ w Kaliszu, woj. wielkopolskie (2) 250733170		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Prezydent Miasta Kalisza	
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 114 111,16	2 010 847,27	A. Fundusze	1 641 457,12	1 610 017,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 108 631,99	12 918 475,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 114 111,16	2 010 847,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 467 174,87	-11 308 458,14
1. Środki trwałe	2 114 111,16	2 010 847,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	10 467 174,87	11 308 458,14
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	80 501,26	96 612,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	2 030 241,07	1 892 473,22	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 368,83	21 762,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	557 588,84	568 153,39
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	557 588,84	568 153,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 045,60	6 000,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 712,28	1 940,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	548 505,04	555 397,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 250,00	4 725,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	84 934,80	167 323,31	8. Fundusze specjalne	75,92	90,75
I. Zapasy	76 563,28	156 507,56	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75,92	90,75
1. Materiały	76 563,28	156 507,56	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	3 045,60	6 000,00			
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	3 045,60	6 000,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 325,92	4 815,75			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 325,92	4 815,75			
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	2 199 045,96	2 178 170,58	Suma pasywów	2 199 045,96	2 178 170,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Przybylska
 st. sam. mgr Anna Przybylska
 (główny księgowy)

08 MAR. 2019

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
 Państwowej Straży Pożarnej
Sławomir Katoński
 mł. bryg. mgr inż. Sławomir Katoński
 (kierownik jednostki)

08 MAR. 2019

URZĄD MIASTA KALISZA
 62-800 Kalisz, Główny Rynek 20
 tel. +48 62 765 43 00, fax +48 62 764 20 32

URZĄD MIEJSKI
 WYDZIAŁ FINANSOWY
 WPL. DNIA 11.03.2019
 PODPIS.....
 INSPEKTOR
Maria Jurek

Komenda Miejska Państwowej
Straży Pożarnej w Kaliszu
ul. Nowy Świat 40-42

62-800 Kalisz

KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Kaliszu, woj. wielkopolskie (2)

Numer identyfikacyjny REGON
250733170

Zestawienie zmian
w funduszu jednostki

Adresat

Prezydent Miasta Kalisza

sporządzone na dzień 31-12-2018 r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 108 631,99	12 108 631,99
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 417 631,10	11 591 721,21
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	11 409 709,33	11 279 721,21
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	312 000,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 921,77	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 252 048,57	10 781 877,87
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 248 946,09	10 467 174,87
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 102,48	2 703,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	312 000,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 108 631,99	12 918 475,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 467 174,87	-11 308 458,14
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	10 467 174,87	11 308 458,14
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 641 457,12	1 610 017,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elu
st. sędz. mgr Aneta Przybylska
(główny księgowy)

08 MAR. 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

Wetoulski
m. bryg. mgr inż. Sławomir Kotoński
(kierownik jednostki)

08 MAR. 2019

Komenda Miejska Państwowej
Straży Pożarnej w Kaliszu
ul. Nowy Świat 40-42
62-800 Kalisz

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

Adresat

Prezydent Miasta Kalisza

Numer identyfikacyjny
REGON 250733170

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

	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	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 499 354,95	11 334 504,89
I. Amortyzacja	250 899,79	415 263,89
II. Zużycie materiałów i energii	563 878,51	676 515,11
III. Usługi obce	209 832,38	460 299,35
IV. Podatki i opłaty	26 531,61	26 992,19
V. Wynagrodzenia	8 800 039,29	9 053 130,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	949,79	5 791,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	647 223,58	696 512,67
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 499 354,95	-11 334 504,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 180,08	26 046,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	32 180,08	26 046,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 467 174,87	-11 308 458,14
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

Progman Finanse Premium 11.0.0.9, Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o., tel. 801 04 45 45, 22 535 88 00 <http://www.progman.wolterskluwer.pl>, e-mail: biuro@progman.com.pl

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 467 174,87	-11 308 458,14
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)	-10 467 174,87	-11 308 458,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

Stefan Przybylska
przybylska

(główny księgowy)

08 MAR 2019

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

Włodarczyk
mł. bryg. mgr inż. Sławomir Kotoński

(kierownik jednostki)

08 MAR 2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu

1.2 ul. Nowy Świat 40-42, 62-800 Kalisz

1.3 ul. Nowy Świat 40-42, 62-800 Kalisz

1.4 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rok 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane przez KM PSP w Kaliszu zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ze zmianami,
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z późn. zmianami,
- 3) rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, (Dz.U. poz. 1911).

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według poniższych zasad.

Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostce takich jak:

- wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji z cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu

- amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”,

- ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod data zakupu.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe

- pozostałe środki trwałe

- środki trwałe w budowie (inwestycje).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,

- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 107, poz. 726), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

- Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe finansowane ze środków na bieżące wydatki obejmują:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe:

- ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 "Zużycie materiałów i energii".

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów liczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

W KM PSP w Kaliszu do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty bezpośrednio związane z budową.

Zapasy obejmują:

- materiały. Wycenia się je w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W KM PSP w Kaliszu wycenia się je w cenach zakupu.

Jednostka nasza prowadzi ewidencję materiałów:

- ilościowo – wartościową,
- ilościową.

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu i nabycia.

Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.

Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. 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 dokumentu.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

W Komendzie Miejskiej PSP w Kaliszu należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221, zaś podobne należności, a le o terminie zapłaty w następnym roku ujmowane mogą być na koncie 226.

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.

Umarzanie należności dokonuje się zgodnie z przepisami *rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa (Dz.U. Nr 117,poz.791).*

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, przeniesienia oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

Wyszczególnienie WNiP	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek roku	116 581,44	-	116 581,44
Zwiększenia, w tym	-	-	-
1) nabycie			

2) przeniesienia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) przeniesienia	-	-	-
Wartość brutto na koniec roku	116 581,44		116 581,44
Umorzenie na początek roku	-	-	-
Zwiększenia, w tym	-	-	-
1) amortyzacja	-	-	-
2) przeniesienie	-	-	-
Zmniejszenia, w tym			
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
Umorzenie na koniec roku	-	-	-
Zwiększenia, w tym	-	-	-
1) amortyzacja	-	-	-
2) przeniesienie	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
Wartość netto na koniec roku	0	0	0

	Grunty w tym użytkowane wieczyste	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	W tym :dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku	-	-	914 721,35	6 029 094,07	414 370,07	-	7 358 185,49
Zwiększenia ,w tym	-	-	40 989,18	251 515,32	19 495,50	-	312 000,00
1) nabycie	-	-	40 989,18	251 515,32	19 495,50	-	312 000,00
2) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48
3) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec roku	-	-	951 948,05	6 280 609,39	433 865,57	-	7 666 423,01
Umorzenia na początek roku	-	-	834 220,09	3 998 853,00	411 001,24	-	5 244 074,33
Zwiększenia, w tym	-	-	24 878,44	389 283,17	1 102,28	-	415 263,89
1) amortyzacja	-	-	24 878,44	389 283,17	1 102,28	-	415 263,89
2) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48
3) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku	-	-	855 336,05	4 388 136,17	412 103,52	-	5 655 575,74
Zwiększenia, w tym	-	-	28 878,44	389 283,17	1 102,28	-	415 263,89
1) amortyzacja	-	-	28 878,44	389 283,17	1 102,28	-	415 263,89
2) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	3 762,48	-	-	-	3 762,48

3) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku	-	-	117 727,96	2 281 756,39	22 864,33-	-	2 422 348,68
Wartość netto na koniec roku	-	-	96 612,00	1 892 473,22	21 762,05	-	2 010 847,27

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

BRAK

1.3 Odpisy aktualizujące aktywa trwale długoterminowe niefinansowe i finansowe

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie				
Długotrwałe aktywa finansowe w tym				
1) akcje i udziały				
2)				

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Powierzchnia (m ²)	
Wartość (w zł)	

1. 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów, najmu, dzierżawy, leasingu itp.

Nie dotyczy

Grupa wg KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
RAZEM				

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych papierów wartościowych

Nie dotyczy

	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje								
.....								
.....								
Udziały								
.....								
.....								
Dłuższe papiery wartościowe								
.....								
.....								
Inne papiery wartościowe								
.....								
.....								
RAZEM								

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

Opisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Długoterminowych					
Krótkoterminowych					
Razem					

1.8 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie 1)..... 2).....					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa 1)..... 2).....					
Inne 1)..... 2)					
RAZEM					

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub z innego tytułu okresie spłaty

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
-------------------------	---

	<i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>	<i>Powyżej 3 lat do 5 lat</i>	<i>Powyżej 5 lat</i>	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

1.10 Kwota zobowiązań z tytułu leasingu z podziałem na leasing operacyjny , finansowy lub zwrotny

Nie dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Nie dotyczy

<i>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>	<i>Rodzaj zabezpieczenia</i>
.....			Hipoteki
.....			Zastaw.....
.....			Przewłaszczenie
.....			Kaucji pieniężnej
Razem			

1.12 Kwota zobowiązań warunkowych udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

<i>Zobowiązania warunkowe</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2017</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2018</i>
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadia		
.....		

.....		
RAZEM		

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy

<i>Tytuł rozliczeń międzyokresowych</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
.....		
.....		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....		
.....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

<i>Rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2017</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2018</i>
.....		
.....		
RAZEM		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

- 11 999,61 zakup wody mineralnej,
- 32 340,75 równoważnik za remont lokalu mieszkalnego,
- 26 864,89 równoważnik za brak lokalu mieszkalnego,
- 304 605,00 dopłata do wypoczynku,
- 26 914,60 jednorazowy przejazd na koszt MSWiA,
- 26 596,80 zasiłki na zagospodarowanie,
- 126 789,47 wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej
- 8 348,43 dodatkowe wynagrodzenie roczne czl.ksc.,
- 6 948 969,03 uposażenia funkcjonariuszy,
- 563 040,86 nagrody roczne funkcjonariuszy,
- 22 867,50 składki na ubezpieczenie społeczne,
- 3 118,83 składki na Fundusz Pracy,

- 15 396,00	wynagrodzenia na umowę zlecenie,
- 242 603,44	równoważnik w zamian za umundurowanie,
- 116 716,00	nagrody jubileuszowe,
- 301 230,60	odprawy emerytalne,
- 706 150,64	rekompensaty za dodatkowy czas służby,
- 5 670,00	jednorazowe odszkodowania powypadkowe,
- 30 916,60	usługi zdrowotne,
- 313 025,00	nagrody uznaniowe
- 4 150,00	zfśś
9 838 314,05	

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

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym		ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwałe w budowie						
Razem						

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.
Przychody występujące incydentalnie w tym:		
1) losowe - pożar-odszkodowania		
2) pozostałe- darowizny (spadek)		
3).....		
Koszty występujące incydentalnie w tym:		
1) losowe – pożar, zalanie-wartość strat		
2).....		

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

2. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowe
Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Przybylska
st. ogn. mł. Anna Przybylska

08 MAR. 2019

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej
Kotoński
mł. bryg. mgr inż. Sławomir Kotoński

08 MAR. 2019