

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W LEŻAJSKU ul. Łukasza Opalińskiego 6 37-300 Leżajsk | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Leżajskiego |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 8C38DC228F9B1710  |
| Numer identyfikacyjny REGON 005130546 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 4 749 189,34 | 5 970 245,41 | A Fundusz | 4 266 720,81 | 5 317 436,44 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 16 833 720,17 | 19 160 576,49 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 4 749 189,34 | 5 970 245,41 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| A.II.1 Środki trwałe | 4 749 189,34 | 5 877 995,41 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 646 143,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| 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 | 2 851 254,49 | 3 388 771,31 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 264 335,20 | 467 023,82 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 373 918,25 | 1 154 933,43 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 259 681,40 | 221 123,85 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 786 539,65 | 1 023 318,38 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 92 250,00 | 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 | 786 539,65 | 1 023 318,38 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 36 722,83 | 89 169,48 |
| 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 | 2 760,46 | 2 996,16 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 653 976,90 | 719 839,48 |

Iwona Zofia Hanus
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

8C38DC228F9B1710

Zbigniew Antoni Sarzyński
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|-----------|------------|
| 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) | 23 022,33 | 27 215,60 |
| B Aktywa obrotowe | 304 071,12 | 370 509,41 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 281 045,02 | 343 293,81 | D.II.8 Fundusze specjalne | 70 057,13 | 184 097,66 |
| B.I.1 Materiały | 281 045,02 | 343 293,81 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3,77 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 70 053,36 | 184 097,66 |
| 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 | 23 026,10 | 27 215,60 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 23 026,10 | 27 215,60 | | | |
| 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 | | | |

Iwona Zofia Hanus
(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Antoni Sarzyński
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8C38DC228F9B1710

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 5 053 260,46 | 6 340 754,82 | Suma pasywów | 5 053 260,46 | 6 340 754,82 |

Iwona Zofia Hanus
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

8C38DC228F9B1710

Zbigniew Antoni Sarzyński
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Iwona Zofia Hanus
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

8C38DC228F9B1710

Zbigniew Antoni Sarzyński
(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W LEŻAJSKU ul. Łukasza Opalińskiego 6 37-300 Leżajsk | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Leżajskiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON 005130546 | | Wysłać bez pisma przewodniego 90F864F0B1C0C082  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 12 573 189,92 | 13 859 787,05 | |
| B.I. Amortyzacja | 707 830,95 | 486 445,69 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 857 769,83 | 1 018 287,53 | |
| B.III. Usługi obce | 225 489,84 | 174 450,61 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 13 962,60 | 16 630,14 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 9 906 359,19 | 11 340 002,28 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 822 641,63 | 781 107,01 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 39 135,88 | 42 863,79 | |
| 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 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -12 573 189,92 | -13 859 787,05 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 6 188,31 | 16 647,00 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 385,00 | 157,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 5 803,31 | 16 490,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 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) | -12 567 001,61 | -13 843 140,05 |
| G. | Przychody finansowe | 2,25 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 2,25 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| 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) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| 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) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| | | | |

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA (KOREKTA)

| | |
|---|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwa jednostki |
| | KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ |
| 1.2 | Siedziba jednostki |
| | LEŻAJSK |
| 1.3 | Adres jednostki |
| | UL. OPALIŃSKIEGO 6, 37-300 LEŻAJSK |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA |
| 2. | Okres objęty sprawozdaniem |
| | 01.01.2023-31.12.2023 |
| 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) |
| <p>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Leżajsku prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont .</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń, do których jednostka została zobowiązana.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką komputerową .</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują następujące zbiory:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dzienniki, - konta księgi głównej, - konta ksiąg pomocniczych , - zestawienie obrotów i sald. <p>System informatyczny zapewnia automatyczną ciągłość zapisów księgowych w dzienniku. Zapisom w księgach rachunkowych system automatycznie nadaje kolejne numery pozycji. Numeracja jest odrębna dla każdego rejestru, który definiowany jest jako zbiór dokumentów posiadających wspólne cechy. Do ksiąg rachunkowych danego okresu należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie.</p> | |

Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe.

Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią następujące dowody księgowe:

- 1) wewnętrzne
- 2) obce

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji
- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej 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 ich przekazaniu,
- wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania bez względu na wartość początkową, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. 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.

Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwale i wartości niematerialne i prawne.

Środki trwale umarza się według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10.000,00 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące

należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont, odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności i zobowiązania jednostki wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO).

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

Walutę obcą 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.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.

Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.

Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenie wyniku finansowego polega na:

- a) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860:
 - poniesionych kosztów działalności,
 - poniesionych kosztów amortyzacji,
 - poniesionych kosztów operacji finansowych,
 - poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych,
- b) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860:
 - przychodów z tytułu dochodów budżetowych,
 - przychodów finansowych,
 - pozostałych przychodów operacyjnych.

Saldo wyniku finansowego powiększa (w przypadku zysku) lub pomniejsza (w przypadku straty) fundusz jednostki w roku następnym.

| | |
|----|-----------------|
| 5. | Inne informacje |
|----|-----------------|

| | |
|------------|---|
| | BRAK DANYCH |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | TABELA Nr 1, TABELA Nr 2 |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | BRAK DANYCH |
| 1.3. | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | TABELA Nr 3 |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | BRAK DANYCH |
| 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 |
| | TABELA Nr 4 |
| 1.6. | Liczba 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) |
| | TABELA Nr 5 |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | BRAK DANYCH |
| 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 DOTYCZY |

| | |
|-------|---|
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | NIE DOTYCZY |
| c) | powyżej 5 lat |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.10. | Kwota 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 |
| | BRAK DANYCH |
| 1.11. | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.12. | Łączna kwota 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 DOTYCZY |
| 1.14. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.15. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | TABELA Nr 6 |
| 1.16. | Inne informacje |
| | W 2023 roku jednostka otrzymała środki finansowe w kwocie 417.841,72 zł z Funduszu Pomocy, z czego kwota 409.000,00 zł na wydatki bieżące a kwota 8.841,72 zł na wypłatę rekompensat funkcjonariuszom za czas służby przekraczający ustawowo określoną normę czasu służby. KP PSP w Leżajsku otrzymała również środki finansowe w wysokości 92.250,00 zł z Powiatu Leżajskiego na wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy i przebudowy budynku KP PSP w Leżajsku oraz środki finansowe w wysokości 69.000,00 zł z Fundacji ORLEN w ramach umowy darowizny (Fundusz Wsparcia PSP) na zakup mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych „Dom jednorodzinny” z zestawem multimedialnym. |
| 2. | |

| | |
|------|---|
| 2.1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | BRAK DANYCH |
| 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 |
| | W Komendzie Powiatowej PSP w Leżajsku w 2023 r. w ramach rozdziału 75411 § 6050 wykonano dokumentację projektową rozbudowy i przebudowy budynku KP PSP w Leżajsku. TABELA Nr 7 |
| 2.3. | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | BRAK DANYCH |
| 2.4. | Informacja 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 |
| | BRAK DANYCH |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | BRAK DANYCH |

.....
(główny księgowy)

2024-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zestawienia tabelaryczne do informacji dodatkowej- KP PSP Leżajsk - 2023 rok

TABELA Nr 1 - Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | Stan końcowy |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | inne | aktualizacja wartości | likwidacja | rozchód | inne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 118 686,05 | 0,00 | 3 214,92 | 0,00 | 0,00 | 4 242,69 | 0,00 | 0,00 | 117 658,28 |
| 2. | Środki trwałe | 26 144 403,88 | 0,00 | 333 273,80 | 3 091 204,86 | 0,00 | 810 525,32 | 0,00 | 0,00 | 28 758 357,22 |
| 2.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 646 143,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 646 143,00 |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 166 109,17 | 0,00 | 0,00 | 1 970 771,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 136 880,46 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 617 780,38 | 0,00 | 0,00 | 305 221,74 | 0,00 | 14 171,20 | 0,00 | 0,00 | 2 908 830,92 |
| 2.4 | Środki transportu | 12 647 518,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 738 720,00 | 0,00 | 0,00 | 11 908 798,75 |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 7 712 995,58 | 0,00 | 333 273,80 | 169 068,83 | 0,00 | 57 634,12 | 0,00 | 0,00 | 8 157 704,09 |
| RAZEM | | 26 263 089,93 | 0,00 | 336 488,72 | 3 091 204,86 | 0,00 | 814 768,01 | 0,00 | 0,00 | 28 876 015,50 |

Zestawienia tabelaryczne do informacji dodatkowej- KP PSP Leżajsk - 2023 rok

TABELA Nr 2 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku | |
|--------------|---|-----------------------|---|--------------|-------------------|---------------------|--------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | | | amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | nabycie | inne | aktualizacja | rozchód | | inne |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 118 686,05 | 0,00 | 0,00 | 3 214,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 242,69 | 117 658,28 |
| 2. | Środki trwałe | 21 395 214,54 | 486 445,69 | 0,00 | 264 273,80 | 1 544 953,10 | 0,00 | 0,00 | 810 525,32 | 22 880 361,81 |
| 3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 314 854,68 | 79 018,20 | 0,00 | 0,00 | 1 354 236,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 748 109,15 |
| 4. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 353 445,18 | 80 885,12 | 0,00 | 0,00 | 21 648,00 | 0,00 | 0,00 | 14 171,20 | 2 441 807,10 |
| 5. | Środki transportu | 11 273 600,50 | 218 984,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 738 720,00 | 10 753 865,32 |
| 6. | Inne środki trwałe | 7 453 314,18 | 107 557,55 | 0,00 | 264 273,80 | 169 068,83 | 0,00 | 0,00 | 57 634,12 | 7 936 580,24 |
| RAZEM | | 21 513 900,59 | 486 445,69 | 0,00 | 267 488,72 | 1 544 953,10 | 0,00 | 0,00 | 814 768,01 | 22 998 020,09 |

TABELA Nr 3 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Wartość prezentowana w bilansie | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego |
|--------------|------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TABELA Nr 4 - Zestawienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|--------------|---|----------------------|
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | 15 421 688,45 |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | 0,00 |
| RAZEM | | 15 421 688,45 |

TABELA Nr 5 - Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|--------------|--|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TABELA Nr 6 - Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|--------------|------------------------------------|--|
| 1. | Wynagrodzenia ze stosunku pracy | 8 498 975,17 |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 199 956,60 |
| 3. | Nagrody jubileuszowe | 146 578,05 |
| 4. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 43 286,27 |
| 5. | Inne | 3 166 933,64 |
| RAZEM | | 12 055 729,73 |

Zestawienia tabelaryczne do informacji dodatkowej- KP PSP Leżajsk - 2023 rok

TABELA Nr 7 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | |
|--------------|--|---|-------------|-----------------|
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1. | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone | 92.250,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 92.250,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W LEŻAJSKU ul. Łukasza Opalińskiego 6 37-300 Leżajsk | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Leżajskiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON 005130546 | | Wysłać bez pisma przewodniego E13AE6274135458F  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 15 198 620,09 | 16 833 720,17 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 13 171 955,73 | 15 061 666,68 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 11 756 169,03 | 13 354 164,92 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 52 500,00 | 161 250,00 | |
| 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 | 1 363 286,70 | 1 546 251,76 | |
| 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) | 11 536 855,65 | 12 734 810,36 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 11 530 665,09 | 12 566 999,36 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 6 190,56 | 6 561,00 | |
| 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 | 161 250,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 16 833 720,17 | 19 160 576,49 | |

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -12 566 999,36 | -13 843 140,05 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 4 266 720,81 | 5 317 436,44 |
| | | | |

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki

Iwona Zofia Hanus
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Antoni Sarzyński
kierownik jednostki