

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
KOMENDA POWIATOWA Państwowej Straży Pożarnej ul. Baranowska 44, 06-300 Przasnysz województwo mazowieckie NIP 761-10-27-569, Reg. 550670944 550670944 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Starostwo Powiatowe w Przasnyszu ul. Św. St. Kostki 5 06-300 Przasnysz	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	228 023,96	227 416,33	A. Fundusze	-29 938,35	-94 858,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 383 098,36	3 908 785,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	228 023,96	227 416,33	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 413 036,71	-4 003 643,95
1. Środki trwałe	228 023,96	227 416,33	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 413 036,71	-4 003 643,95
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	207 032,28	199 014,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 125,00	17 453,30	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	16 866,68	10 948,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	263 573,60	328 609,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	263 573,60	328 609,05
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 464,81	42 111,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	52,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 967,34	988,78
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	250 514,47	285 428,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	5 611,29	6 334,42	8. Fundusze specjalne	626,98	28,21
I. Zapasy	4 696,21	6 306,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	626,98	28,21
1. Materiały	4 696,21	6 306,21	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	288,10				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	288,10				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	626,98	28,21			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	626,98	28,21			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	233 635,25	233 750,75	Suma pasywów	233 635,25	233 750,75

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Brodowska

(główny księgowy)


2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

**KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej**

st.bryg. mjr. Waldemar Dzięczak
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
 KOMENDA POWIATOWA Państwowej Straży Pożarnej ul. Baranowska 44, 06-300 Przasnysz województwo mazowieckie NIP 761-10-27-550670944 REGON 550670944 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu ul. Św.Śt.Kostki 5 06-300 Przasnysz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		4 413 036,71	4 003 643,95
I. Amortyzacja		22 608,96	16 080,63
II. Zużycie materiałów i energii		209 540,07	251 053,94
III. Usługi obce		81 918,27	154 000,28
IV. Podatki i opłaty		24 795,97	27 073,32
V. Wynagrodzenia		2 786 111,63	2 923 252,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 287 527,81	631 816,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		534,00	367,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-4 413 036,71	-4 003 643,95
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-4 413 036,71	-4 003 643,95

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 413 036,71	-4 003 643,95
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 413 036,71	-4 003 643,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Brodawska

(główny księgowy)

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej

Waldemar Kijczak
st. bryg. mgr inż. Waldemar Kijczak
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
KOMENDA POWIATOWA Państwowej Straży Pożarnej ul. Baranowska 44, 06-300 Przasnysz województwo mazowieckie NIP 761-10-27-569, Reg. 550670944 550670944 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu ul. Św.St.Kostki 5 06-300 Przasnysz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 918 864,33	4 383 098,36	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 434 132,18	3 954 197,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 431 132,18	3 938 724,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		15 473,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 000,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 969 898,15	4 428 509,71	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 969 898,15	4 413 036,71	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		15 473,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 383 098,36	3 908 785,65	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-4 413 036,71	-4 003 643,95	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-4 413 036,71	-4 003 643,95	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	-29 938,35	-94 858,30	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Brodowska
.....
(główny księgowy)

2019-03-19
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej
.....
(kierownik jednostki)
st.bryg. mgr inż. Waldemar Białczak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<i>Dane jednostki</i>
1.1	nazwę jednostki <i>KP PSP Przasnysz</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Przasnysz</i>
1.3	adres jednostki <i>Ul. Baranowska 44 06-300 Przasnysz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Bezpieczeństwo publiczne</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01-01-2018 do 31-12-2018</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości</i>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	<i>Zmiany stanu wartości początkowej i amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.</i>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	631 816,09
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Brodowska

(główny księgowy)

2019.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

**KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej**

st. bryg. mgr inż. Waldemar Białczak
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenia za rok obrotowy		inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7640,00									7640,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	7640,00									7640,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	303955,79		8017,65							311973,44	207032,28	199014,63
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	146128,45		2144,70							148273,15	4125,00	17453,30
2.3.	Środki transportu	2052285,40		0,00							2052285,40	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	461805,36		5918,28							467723,64	16866,68	10948,40
2.	Razem środki trwałe	2964175,00		16080,63							2980255,63	228023,96	227416,33
3.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00							0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00		0,00							0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2964175,00		16080,63							2980255,63	228023,96	227416,33


KOMENDA POWIATOWA GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Państwowej Straży Pożarnej
 ul. Baranowska 44, 06-300 Przasnysz
 Województwo mazowieckie
 NIP 761-10-27-552, Reg. 550670944
Danuta Brodowska
 Danuta Brodowska


KOMENDANT POWIATOWY
 Państwowej Straży Pożarnej

 st. bryg. mgr inż. Waldemar Białczak

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7640,00									7640,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00									0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	7640,00									7640,00
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	510988,07									510988,07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	150253,45	15473,00			15473,00					165726,45
2.4.	Środki transportu	2052285,40									2052285,40
2.5.	Inne środki trwałe	478672,04									478672,04
2.	Razem środki trwałe	3192198,96		15473,00		15473,00					3207671,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3192198,96		15473,00		15473,00					3207671,96


KOMENDA POWIATOWA
Państwowej Straży Pożarnej
 ul. Baranowska 44, 06-300 Przasnysz
 Województwo mazowieckie
 NIP 761-10-27-869, Reg. 550670944

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej

st. bryg. mgr inż. Waldemar Biały

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Brodowska