

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Makowie Mazowieckim ul. Moniuszki 6A	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 550671062		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe-	480 189,52	456 524,37	A. Fundusze	-143 594,51	-49 402,62
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	6 265 386,04	6 231 775,56
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	480 189,52	456 524,37	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 408 980,55	-6 281 178,18
A.II.1. Środki trwałe	480 189,52	456 524,37	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-6 408 980,55	-6 281 178,18
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 228,59	121 416,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu	319 130,07	263 489,18	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe	102 830,86	71 618,74	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	649 865,18	616 507,93
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	649 865,18	616 507,93
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 285,88	14 224,07
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	1 339,25	884,84
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	635 473,42	601 398,39
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	26 081,15	110 580,94	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I. Zapasy	25 314,52	110 580,31	D.II.8. Fundusze specjalne	766,63	0,63
B.I.1. Materiały	25 314,52	110 580,31	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	766,63	0,63
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Makowie Mazowieckim ul. Moniuszki 6A	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki	
Numer identyfikacyjny REGON 550671062		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktu 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	6 454 987,73	6 338 682,35	
B.I. Amortyzacja	85 305,00	98 665,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii	531 471,00	322 543,35	
B.III. Usługi obce	120 839,27	105 054,56	
B.IV. Podatki i opłaty	8 587,00	8 868,40	
B.V. Wynagrodzenia	4 510 195,07	4 669 780,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 191 674,39	1 124 545,83	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 916,00	9 224,30	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 454 987,73	-6 338 682,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	49 849,37	57 455,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	49 849,37	57 455,24	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 000,00	0,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II. Pozostałe koszty operacyjne	4 000,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 409 138,36	-6 281 227,11	
G. Przychody finansowe	157,81	48,93	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	

G.II. Odsetki	157,81	48,93
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)	-6 408 980,55	-6 281 178,18
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)	-6 408 980,55	-6 281 178,18

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. asp. Jarosław Janiszewski

główny księgowy

2022-03-07

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej

kap. m.c. inż. Andrzej Król

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Makowie Mazowieckim ul. Moniuszki 6A	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki	
Numer identyfikacyjny REGON 550671062		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	5 586 205,29	6 265 386,04	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 355 235,00	6 377 245,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 263 341,00	6 302 245,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	70 000,00	0,00	
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	21 894,00	75 000,00	
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)	5 676 054,25	6 410 855,48	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 604 218,44	6 408 980,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 835,81	1 874,93	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	70 000,00	0,00	
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)	6 265 386,04	6 231 775,56	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 408 980,55	-6 281 178,18	

III.1. zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2. strata netto (-)	-6 408 980,55	-6 281 178,18
III.3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-143 594,51	-49 402,62

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. asp. Jarosław Janiszewski

(główny księgowy)

2022-03-07

(rok,miesiąc,dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej

bryst. mgr inż. Andrzej Król

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Makowie Mazowieckim
1.2	siedzibę jednostki
	Maków Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Moniuszki 6A; 06-200 Maków Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ochrona Przeciwpożarowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Na podstawie przepisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ust. 4 pkt. 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) wprowadza się zasady /polityki/ rachunkowości.</p> <p>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 niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
	-
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

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa na dzień 31.12.2021	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości końcowa na dzień 31.12.2021	Wartość netto na dzień 01.01.2021	Wartość netto na dzień 31.12.2021
Grupa I Budynki i Lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa III Urządzenia techniczne i maszyny	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	3 208,33	1 750,00	0,00	4 958,33	21 791,67	20 041,67
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	123 858,99	0,00	0,00	123 858,99	120 314,45	3 544,54	0,00	123 858,99	3 544,54	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	119 964,09	75 000,00	0,00	194 964,09	87 071,71	6 517,60	0,00	93 589,31	32 892,38	101 374,78
Grupa VII Środki transportowe	3 970 511,02	0,00	0,00	3 970 511,02	3 651 380,95	55 640,89	0,00	3 707 021,84	319 130,07	263 489,18
Grupa VIII Narzędzia Przystawki ruchomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfik.	369 655,17	0,00	0,00	369 655,17	266 824,31	31 212,12	0,00	298 036,43	102 830,86	71 618,74
Razem	4 608 989,27	75 000,00	0,00	4 683 989,27	4 128 799,75	98 665,15	0,00	4 227 464,90	480 189,52	456 524,37

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa na dzień 31.12.2021	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości końcowa na dzień 31.12.2021	Wartość netto na dzień 01.01.2021	Wartość netto na dzień 31.12.2021
Wartości niematerialne i prawne	34 998,00	1 849,00	3 80,00	36 467,00	34 998,00	1 849,00	380,00	36 467,00	0,00	0,00
Razem	34 998,00	1 849,00	380,00	36 467,00	34 998,00	1 849,00	380,00	36 467,00	0,00	0,00

- 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 według pozycji bilansu 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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	§ 3070 – 206 865,42 § 4020 – 74 771,42 § 4040 – 6 770,51 § 4050 – 3 895 786,00 § 4060 – 366 235,00 § 4070 – 329 737,78 § 4080 – 121 123,50 § 4110 – 12 411,54 § 4120 – 1 573,02 § 4170 – 2 800,00 § 4180 – 808 747,84 § 4410 – 7 910,80 § 4440 – 2 034,00 RAZEM 5 836 766,83
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
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. asp. Jarosław Janiszewski
(główny księgowy)

2022-03-07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
Państwowej Straży Pożarnej

.....
(Kierownik jednostki) Król