

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat	
Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz 250733170 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			PREZYDENT MIASTA KALISZA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	1 666 914,56	1 484 575,94	A. Fundusze	1 128 378,07	936 700,53
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 133 503,54	14 637 789,29
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 666 914,56	1 484 575,94	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-14 005 125,47	-13 701 088,76
1. Środki trwale	1 666 914,56	1 484 575,94	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-14 005 125,47	-13 701 088,76
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	249 006,09	220 025,98	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	1 294 970,72	1 045 342,98	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale	122 937,75	219 206,98	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	719 316,90	711 567,29
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	719 316,90	711 567,29
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 669,96	2 405,90
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 438,93	708 740,27
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	180 780,41	163 691,88	8. Fundusze specjalne	208,01	421,12
I. Zapasy	172 021,09	153 868,69	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	208,01	421,12
1. Materiały	172 021,09	153 868,69	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					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
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	8 759,32	9 823,19			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 759,32	9 823,19			
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	1 847 694,97	1 648 267,82	Suma pasywów	1 847 694,97	1 648 267,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sekc. mgr Adam Wysocki
(główny księgowy)

31. MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
(kierownik jednostki)
kpt. mgr Damian Knop

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

INSPEKTOR

Maria Jurek

2022-04-30

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat <i>Prezydent Miasta Kalisza</i>	
Numer identyfikacyjny REGON 250733170		sporządzony na dzień 31-12-2021 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	14 019 936,26		13 701 088,76	
I.	Amortyzacja	425 030,91		455 619,17	
II.	Zużycie materiałów i energii	806 095,93		645 719,10	
III.	Usługi obce	439 901,96		272 183,90	
IV.	Podatki i opłaty	23 158,27		5 990,52	
V.	Wynagrodzenia	11 904 127,29		11 994 658,87	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	409 983,59		323 957,70	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 638,31		2 959,50	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00			
X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-14 019 936,26		-13 701 088,76	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 810,79		0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	14 810,79		0,00	
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)	-14 005 125,47		-13 701 088,76	
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 11.3.9.0, 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)	-14 005 125,47		-13 701 088,76	
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)	-14 005 125,47		-13 701 088,76	

GLÓWNY KSIĘGOWY

sekcja mgr Adam Wysocki
(główny księgowy)

31. MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
(kierownik jednostki)
kpt. mgr Damian Knop

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

2022-04-30

INSPEKTOR

Maria Kurek



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

Numer identyfikacyjny REGON
250733170

Zestawienie zmian
w funduszu jednostki

Adresat

Prezydent Miasta
Kalisza

sporządzone na dzień 31-12-2021 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 651 816,28	15 133 503,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 859 375,69	13 711 064,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 680 345,69	13 513 097,22
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	179 030,00	197 967,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 377 688,43	14 206 778,47
2.1. Strata za rok ubiegły	12 194 986,43	14 005 125,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 672,00	3 686,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	179 030,00	197 967,00
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)	15 133 503,54	14 637 789,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 005 125,47	-13 701 088,76
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-14 005 125,47	-13 701 088,76
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +, -III)	1 128 378,07	936 700,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sekc. mgr Adam Wysocki

główny księgowy

31. MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
kpt. mgr. Damian Knop

(kierownik jednostki)

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

2022-04-30

INSPEKTOR

Marja Jurek

INFORMACJA DODATKOWA 2021 r

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 2021

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 późn. 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 umarżane 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 datą 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). Umarżane 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 żadnych 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,

	ie wieczyste	lądowej i wodnej					
Wartość brutto na początek roku	,00	,00	1 161 844,15	6 421 357,89	556 201,81	,00	8 139403,85
Zwiększenia ,w tym	,00	,00	18 000,00	130 144,00	135 855,91		238 999,91
1) nabycie	,00	,00	18 000,00	130 144,00	135 855,91		283 999,91
2) przeniesienia	,00	,00	-	-	-	,00	-
Zmniejszenia, w tym	,00	,00	30 050,95	43 107,51	35 096,00	,00	108 254,46
1) sprzedaż	,00	,00	-	-	-	,00	-
2) likwidacja	,00	,00	30 050,95	43 107,51	35 096,00	,00	108 254,46
3) przeniesienia	,00	,00	-	-	-	,00	-
Wartość brutto na koniec roku	,00	,00	1 149 793,20	6 508 394,38	656 961,72	,00	8 315 149,30
Umorzenia na początek roku	,00	,00	912 838,06	5 126 387,17	433 264,06	,00	6 472 489
Zwiększenia, w tym 2020	,00	,00	32 559,57	369 143,33	39 586,68		455 619,17
1) amortyzacja	,00	,00	32 559,57	369 143,33	13532,27		455 619,17
2) przeniesienia	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
Zmniejszenia, w tym 2020 r	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
1) sprzedaż	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
2) likwidacja	,00	,00	,00		,00	,00	
3) przeniesienia	,00	,00		,00	,00	,00	,00
Umorzenie na koniec roku	,00	,00	929 767,22	5 463 051,40	437 754,74		6 830 573,36
Zwiększenia, w tym 2021r	,00	,00	46 889,16	369 143,33	39 586,68		455 619,17
1) amortyzacja	,00	,00	46 889,16	369 143,33	39 586,68		455 619
2) przeniesienia	,00	,00					
Zmniejszenia, w tym 2021r	,00	,00	29 960,00	32 479,10	35 096,00	,00	97 535,10
1) sprzedaż	,00	,00	-	-	-	,00	-
2) likwidacja	,00	,00	29 960,00	32 479,10	35 096,00	,00	97 535,10
3) przeniesienia	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Wartość netto na początek roku	,00	,00	249 006,09	1 294 970,72	122 937,75	,00	1 666 914,56
Wartość netto na koniec roku	,00	,00	220 025,98	1 045 342,98	219 206,98	,00	1 484 575,94

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

BRAK

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 te 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.

- 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,
- sprzątanía 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 jednostkę dokumentu.

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 w całości

Nie dotyczy

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

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 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
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			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	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

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....			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 31.12.2020</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2021</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 31.12.2020</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2021</i>
.....		
.....		
RAZEM		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

- 13 500,00	zakup wody mineralnej,
- 28 957,41	równoważnik za remont lokalu mieszkalnego,
- 21 787,55	równoważnik za brak lokalu mieszkalnego,
- 152 908,00	dopłata do wypoczynku,
- 25 863,04	jednorazowy przejazd na koszt MSWiA,
- 40 510,90	zasiłki na zagospodarowanie,
- 151 939,00	wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej
- 10 761,12	dotychczasowe wynagrodzenie roczne czł.ksc.,
- 8 621 300,00	uposażenia funkcjonariuszy,
- 698 965,39	nagrody roczne funkcjonariuszy,
- 30 176,61	składki na ubezpieczenie społeczne,
- 4 123,47	składki na Fundusz Pracy,
- 13 500,00	wynagrodzenia na umowę zlecenie,
- 250 813,84	równoważnik w zamian za umundurowanie,
- 80 340,81	nagrody jubileuszowe,
- 284 568,64	odprawy emerytalne,
- 1 281 776,18	rekompensaty za dodatkowy czas służby,
- 13 429,00	jednorazowe odszkodowania powypadkowe,
- 35 312,00	usługi zdrowotne,
- 649 572,49	nagrody uznaniowe
- 5 425,89	zfs

1.16 Inne informacje

Wydatki na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem

SARS-COC-2 COVID - 19

200 000,00

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 trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwale w budowie						
Razem						

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

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 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

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

BRAK

GLÓWNY KSIĘGOWY

sekc. mgr Adam Wysocki

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
st. kpt. mgr Damian Knop

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

INSPEKTOR

Maria Marek

Kalisz, 31 grudnia 2021 r.

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu na dzień 31.12.2021 r. nie występują wyłączenia wzajemnych należności, zobowiązań i innych rozrachunków w stosunku do jednostek organizacyjnych Miasta.

GLÓWNY KSIĘGOWY

sekc. mgr Adam Wysocki

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
kpt. mgr Damian Knop

Kalisz, 31 grudnia 2021 r.

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu na dzień 31.12.2021 r. został przeprowadzony spis z natury rzeczowych składników majątkowych Komendy Wojewódzkiej PSP w Poznaniu i Komendy Miejskiej PSP w Kaliszu. Dokonano spisania środków pieniężnych w kasie oraz dowodów kasowych. Inwentaryzacja została rozliczona. Nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych. Sporządzono weryfikację sald, tj. aktywów i pasywów na dzień 31.12.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

sekc. mgr Adam Wysocki

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

z up.

Zastępca Komendanta Miejskiego
kpt. mgr Damian Knop