

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz 250733170	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat Prezydent Miasta Kalisza
---	---	-------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 484 575,94	1 182 645,22	A. Fundusze	936 700,53	512 616,06
I. Wartości niematerialne i prawne		19 502,00	I. Fundusz jednostki	14 637 789,29	15 568 833,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 484 575,94	1 163 143,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 701 088,76	-15 056 217,73
1. Środki trwałe	1 484 575,94	1 163 143,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-13 701 088,76	-15 056 217,73
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		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	220 025,98	269 263,02	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	1 045 342,98	658 950,57	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	219 206,98	234 929,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	711 567,29	811 521,38
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	711 567,29	811 521,38
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	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 405,90	2 772,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	708 740,27	808 199,91
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)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	163 691,88	141 492,22	8. Fundusze specjalne	421,12	548,96
I. Zapasy	153 868,69	135 847,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	421,12	548,96
1. Materiały	153 868,69	135 847,92	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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 823,19	5 644,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 823,19	5 644,30			
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	1 648 267,82	1 324 137,44	Suma pasywów	1 648 267,82	1 324 137,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. sekc. mgr Adam Wysocki
(główny księgowy)

29. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

(kierownik jednostki)
st. bryg. mgr inż. Tomasz Polak

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

30.03.2023

INSPEKTOR

Maria Jurek

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 250733170		sporządzony na dzień 31-12-2022 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	13 701 088,76	15 056 217,73		
I.	Amortyzacja	455 619,17	420 696,55		
II.	Zużycie materiałów i energii	645 719,10	740 972,50		
III.	Usługi obce	272 183,90	269 035,38		
IV.	Podatki i opłaty	5 990,52	14 181,20		
V.	Wynagrodzenia	11 994 658,87	13 214 088,05		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	323 957,70	391 825,74		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 959,50	5 418,31		
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)	-13 701 088,76	-15 056 217,73		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	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)	-13 701 088,76	-15 056 217,73		
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 Finance 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)	-13 701 088,76	-15 056 217,73		
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)	-13 701 088,76	-15 056 217,73		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st. sekc. mgr. Adam Wysocki
(główny księgowy)

29. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

st. brg. mgr. inż. Tomasz Polak
(kierownik jednostki)

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

INSPEKTOR

Małgorzata Jurek

30.03.2023

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu ul. Nowy Świat 40-42 62-800 Kalisz		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 250733170		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 133 503,54	14 637 789,29		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 711 064,22	16 286 079,26		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 513 097,22	14 635 530,66		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje	197 967,00	1 650 548,60		
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				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 206 778,47	15 355 034,76		
2.1.	Strata za rok ubiegły	14 005 125,47	13 701 088,76		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 686,00	3 398,00		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	197 967,00	1 650 548,00		
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)		14 637 789,29	15 568 833,79		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-13 701 088,76	-15 056 217,73		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-13 701 088,76	-15 056 217,73		
	nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II +, -III)		936 700,53	512 616,06		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

st. sekc. mgr Adam Wysocki

(główny księgowy)

29. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

st. brg. mgr inż. Tomasz Polak

(kierownik jednostki)

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

INSPEKTOR

Maria Jurek

30.03.2023

INFORMACJA DODATKOWA

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 2022

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 umarzeniu 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,
- 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 użytkowania.

Pozostałe środki trwałe:

- ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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 jednostkę 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

1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	80 822,98	867 725,00	102 357,70	-	-
3) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku	-	-	888 207,20	4 981 718,81	381 872,39	-	6 251 798,40
Zwiększenia, w tym	-	-	39 262,96	386 392,41	46 475,35	-	472 130,72
1) amortyzacja	-	-	39 262,96	386 392,41	46 475,35	-	472 130,72
2) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	-	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
3) przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku	-	-	249 006,09	1 294 970,72	122 937,75	-	1 666 914,56
Wartość netto na koniec roku	-	-	269 263,02	658 950,57	234 929,63	-	1 163 143,22

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 trwale				
Środki trwale w budowie				
Zaliczki na środki trwale w budowie				
Długotrwałe aktywa finansowe w tym				

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 31.12.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2022
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 31.12.2021</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2022</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 31.12.2021</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2022</i>
.....		
.....		
RAZEM		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

-	18 000,00	zakup wody mineralnej,
-	29 554,47	równoważnik za remont lokalu mieszkalnego,
-	21 818,72	równoważnik za brak lokalu mieszkalnego,
-	153 824,00	dopłata do wypoczynku,
-	28 740,68	jednorazowy przejazd na koszt MSWiA,
-	32 322,82	zasiłki na zagospodarowanie,
-	164 403,77	wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej
-	3 891,00	odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe
-	11 805,17	dotychczasowe wynagrodzenie roczne czł.ksc.,
-	9 602 471,85	uposażenia funkcjonariuszy,
-	269 257,76	nagrody roczne funkcjonariuszy,
-	32 558,19	składki na ubezpieczenie społeczne,
-	4 448,77	składki na Fundusz Pracy,
-	16 280,00	wynagrodzenia na umowę zlecenie,
-	260 681,44	równoważnik w zamian za umundurowanie,
-	124 018,79	nagrody jubileuszowe,
-	176 689,40	odprawy emerytalne,
-	1 609 603,96	rekompensaty za dodatkowy czas służby,
-	3 099,00	jednorazowe odszkodowania powypadkowe,
-	40 790,00	usługi zdrowotne,
-	269 257,78	nagrody uznaniowe
-	5 820,38	zfśś

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 2021 r.	w 2022 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

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

Brak

Kalisz, 31 grudnia 2022 r.

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. sekc. mgr Adam Wysocki

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

st. bryg. mgr inż. Tomasz Polań

Kalisz, 31 grudnia 2022r.

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu na dzień 31.12.2022 r. nie występują wyłączenia wzajemnych należności, zobowiązań i innych rozrachunków w stosunku do jednostek organizacyjnych Miasta.

GLÓWNY KSIĘGOWY

st. sekr. mgr Adam Wysocki

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

st. bryg. mgr inż. Tomasz Polak