

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2018 ROKU

Komenda Powiatowa

Powiatowo Wieliczka

SEKRETARIAT

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

1. data wypisywania: **2019-03-28**

1.1 nazwę jednostki

1.2 siedzibę jednostki

1.3 adres jednostki

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

1.5 Ustawa o Państwowej Straży Pożarnej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

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)

5. Zarządzenie nr 19/2017 Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie przyjęcia zasad polityki rachunkowości w Komendzie Powiatowej Straży Pożarnej w Wieliczce

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1

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

ŚRODKI TRWAŁE

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne
1	Środki trwałe	921 292,83	0,00	10 100,00	0,00	0,00	0,00	81 949,49	0,00	0,00	849 443,34
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 947,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 947,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	448 032,94	0,00	10 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 132,94
1.4	Środki transportu	278 284,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 988,00	0,00	0,00	206 296,26
1.5	Inne środki trwałe	173 027,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 961,49	0,00	0,00	163 066,34

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne
1	Wartości niematerialne i prawne	6 715,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 715,44
SUMA		6 715,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 715,44

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne
1	Umorzenie środków trwałych	782 164,55	0,00	32 546,52	0,00	0,00	0,00	81 949,49	0,00	732 761,58
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	6 583,80	0,00	548,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 132,50
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	356 880,75	0,00	25 475,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 355,96
1.4	Umorzenie środków transportu	255 987,61	0,00	3 315,63	0,00	0,00	0,00	71 988,00	0,00	187 315,24
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	162 712,39	0,00	3 206,98	0,00	0,00	0,00	9 961,49	0,00	155 957,88
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 029,22	0,00	1 343,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 372,31
SUMA		786 193,77	0,00	33 889,61	0,00	0,00	0,00	81 949,49	0,00	738 133,89

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 niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00

2	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
1.5	wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w ty, z tytułu umów leasingu			
Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr		
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00		
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00		
3	Środki trwałe na podstawie innych umów w tym umów leasingu	0,00		
SUMA		0,00		
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
lp.	papiery wartościowe	stan na dzień bilansowy		
		liczba w szt.	wartość w zł.	
1.	papiery dłużne		0,00	
2.	udziały		0,00	
3.	akcje		0,00	
4.	inne papiery		0,00	
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)			

Lp.	Opisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zaległości finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	na koszt likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	inne					0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1		0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12 łączną 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

lp.	Zobowiązania warunkowe	stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki		
			Gwarancje	poręczenia w tym:	Roszczenia sporne
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3	Prenumerata	0,00
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5	Inne ...	0,00
SUMA		0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1		0,00
2		0,00
3		0,00
4		0,00
5		0,00
SUMA		0,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
B	Nagrody jubileuszowe	0,00
C	Świadczenia urlopowe	0,00
D	Inne	0,00
SUMA		0,00

1.16 inne informacje

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotow	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
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
3	Zadania rozpoczętych i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych		0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

2.5. inne informacje: umorzenie jednorazowe pozostałe środki trwałe w kwocie 0,00, wartości niematerialne i prawne w kwocie 0,00 - łącznie 0,00

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

Sekcja ds. Finansów
Główny Księgowy
[Podpis]
st. ogm. mgr. Anna Stoga

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Komendant Powiatowy
Policji
Kierownik Jednostki
[Podpis]
st. kpl. mgr. tuz. Przemysław Przeczak