

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

przez podległe jednostki Miasta Konina

**Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabytcie)	przenieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 597,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 597,41
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>50 597,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 597,41</b>
1.1	Grunty	4 939,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 939,50
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, 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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 376,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 376,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 146 784,08	0,00	17 570,29	0,00	17 570,29	35 554,06	46 495,90	0,00	82 049,96	3 082 304,41
1.4.	Środki transportu	5 817 236,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 817 236,50
1.5.	Inne środki trwałe	946 940,43	0,00	42 312,74	0,00	42 312,74	11 342,30	29 752,21	0,00	41 094,51	948 158,66
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe-ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>10 003 277,13</b>	<b>0,00</b>	<b>59 883,03</b>	<b>0,00</b>	<b>59 883,03</b>	<b>46 896,36</b>	<b>76 248,11</b>	<b>0,00</b>	<b>123 144,47</b>	<b>9 940 015,69</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 597,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 597,41	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>50 597,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 597,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, 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	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 376,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 376,62	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 826 380,87	0,00	102 186,36	0,00	102 186,36	35 554,06	46 231,09	0,00	81 785,15	2 846 782,08	320 403,21	235 522,33
1.4.	Środki transportu	5 312 486,82	0,00	214 478,61	0,00	214 478,61	0,00	0,00	0,00	0,00	5 526 965,43	504 749,68	290 271,07
1.5.	Inne środki trwałe	945 965,45	0,00	42 312,74	0,00	42 312,74	11 342,30	29 752,21	0,00	41 094,51	947 183,68	974,98	974,98
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)</b>	<b>9 172 209,76</b>	<b>0,00</b>	<b>358 977,71</b>	<b>0,00</b>	<b>358 977,71</b>	<b>46 896,36</b>	<b>75 983,30</b>	<b>0,00</b>	<b>122 879,66</b>	<b>9 408 307,81</b>	<b>831 067,37</b>	<b>531 707,88</b>

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzena Okupniczak

KOMENDANT MIEJSKI  
Państwowej Straży Pożarnej  
brzg. mgr inż. Janusz Debowski

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,  
b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielenie pożyczki.

**Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b> <b>Wartość (zł)</b>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	<b>0,00</b> <b>0,00</b>

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów

potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

**Tabela 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**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 659 504,71	0,00	0,00	12 659 504,71
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 278,54	0,00	0,00	13 278,54
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	331 335,79	0,00	0,00	331 335,79
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	1 722 482,97	0,00	0,00	1 722 482,97
8.	"7" Środki transportu	7 291 741,46	2 397 600,00	609 358,43	9 079 983,03
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 788 641,22	0,00	71 927,23	1 716 713,99
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

**Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

tel.: 63 249 98 00, 63 249 98 07  
fax: 63 249 98 18, 63 249 98 30

Załącznik Nr 9

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Miasta Konina

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość**	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość**	Wartość udziałów-konto 030	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0	0,00	0,00
2								0	0,00	0	0,00	0,00
...								0	0,00	0	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0	0,00	0,00
2								0	0,00	0	0,00	0,00
....								0	0,00	0	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0	0,00	0,00
2								0	0,00	0	0,00	0,00
...								0	0,00	0	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

GLÓWNY KASJEROWY  
mgr Marzena Olejniczak

KOMENDANT MIEJSKI  
Państwowej Straży Pożarnej  
brg. mgr inż. Jacek Dębowski

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**KOMENDA MIEJSKA  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**

..... w Koninie  
62-540 Konin, ul. Piżemny Słowia 7.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)  
tel.: 63 249 98 13, 63 249 98 30  
fax: 63 249 98 13, 63 249 98 30

Załącznik Nr 11  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Miasta Konina

**Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzena Opatczak

KOMENDANT MIEJSKI  
Państwowej Straży Pożarnej  
bryg. mgr inż. Janusz Dębowski



Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 827 742,87
2	Nagrody jubileuszowe	72 362,93
3	Odprawy emerytalne i rentowe	153 008,20
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 932,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	961 695,22
	<b>Ogółem:</b>	<b>12 021 741,22</b>

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych; sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzena Sępińczak

KOMENDANT MIEJSKI  
Państwowej Straży Pożarnej  
bryg. mgr inż. Janusz Dębowski

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Materiały - magazyn chemiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiały - magazyn mundurowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiały - magazyn techniki specjalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Materiały - magazyn materiałów różnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Materiały - magazyn specjalny (darowizny materiałów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Materiały - magazyn łączności (po zlikwidowanym Gospodarstwie Pomocniczym STRAŻAK przy KM PSP w Koninie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Materiały - paliwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

**Tabela 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**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	-	0,00	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Marzena Gajniczak*

KOMENDANT MIEJSKI  
 Państwowej Straży Pożarnej  
*brzg. mgr inż. Janusz Dębowski*

**Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Miasta Konina**

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	...	...	...	...
I	<b>Należności wg pozycji bilansowych</b>	0	0	0	0	0
1	Należności długoterminowe (A.III)	0	...	...	...	...
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0	...	...	...	...
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0	...	...	...	...
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0	...	...	...	...
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0	...	...	...	...
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>	<b>315,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0	...	...	...	...
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0	...	...	...	...
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	315,92	...	...	...	...
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0	...	...	...	...
5	Sumy obce (D.II.6)	0	...	...	...	...
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0	...	...	...	...
	<b>Ogółem:</b>	<b>315,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzena Giejniewicz

KOMENDANT MIEJSKI  
Państwowej Straży Pożarnej  
bryg. mgr inż. Janusz Dębowski