

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Komenda Powiatowa PSP w Poddębicach</b><br>ul.Narutowicza<br>99-200 Poddębice | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br>Powiat Poddębicki  |
|  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>21874FF5C1C13807<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>730938505</b>  | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2022 r.</b> |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 311 827,90            | 287 962,20          | A Fundusz   | 57 459,00             | -20 852,28          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 5 097 163,57          | 5 600 807,44        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 311 827,90            | 287 962,20          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 039 704,57         | -5 621 659,72       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 311 827,90            | 287 962,20          | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -5 039 704,57         | -5 621 659,72       |
| 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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 250 661,23            | 239 267,53          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 100,00              | 500,00              | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 60 066,67             | 48 194,67           | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 261 343,85            | 327 662,87          |
| 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                                   | 261 343,85            | 327 662,87          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 0,00                  | 0,00                |
| 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         | 1 417,34              | 1 582,23            |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 259 925,66            | 314 206,35          |

Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
21874FF5C1C13807

Radosław Cieślowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

|  |          |           |  |      |           |
|--|----------|-----------|--|------|-----------|
| 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  | 6 974,95 | 18 848,39 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 6 974,10 | 18 841,60 | D.II.8 Fundusze specjalne  | 0,85 | 11 874,29 |
| B.I.1 Materiały  | 6 974,10 | 18 841,60 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,85 | 6,79      |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00     | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze   | 0,00 | 11 867,50 |
| 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      |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,85     | 6,79      |  |      |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 0,85     | 6,79      |  |      |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00     | 0,00      |  |      |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00     | 0,00      |  |      |           |

Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Radostaw Cieślowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

21874FF5C1C13807

Strona 2 z 4

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>318 802,85</b> | <b>306 810,59</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>318 802,85</b> | <b>306 810,59</b> |

Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
21874FF5C1C13807

Radosław Cieślikowski  
(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

21874FF5C1C13807

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślukowski  
(kierownik jednostki)



|   |   |  |                                      |
|---|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Komenda Powiatowa PSP w Poddębicach<br>ul.Narutowicza<br>99-200 Poddębice | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Powiat Poddębicki  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>730938505</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>AD831C324D4D9A95<br> |                                      |
|   |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 0,00  | 70 000,00  |                                      |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                        | 0,00  | 0,00   |                                      |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów 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  | 70 000,00  |                                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 5 038 514,57  | 5 691 662,18   |                                      |
| B.I. Amortyzacja  | 26 151,12   | 23 865,70  |                                      |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  | 279 092,81  | 210 462,87   |                                      |
| B.III. Usługi obce  | 139 211,29  | 199 800,25   |                                      |
| B.IV. Podatki i opłaty  | 1 775,33  | 5 690,34   |                                      |
| B.V. Wynagrodzenia  | 4 338 800,25  | 4 972 692,57   |                                      |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 246 310,97  | 272 155,85   |                                      |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 7 172,80  | 6 994,60   |                                      |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00  | 0,00   |                                      |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00  | 0,00   |                                      |
| B.X. Pozostałe obciążenia   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | -5 038 514,57   | -5 621 662,18  |                                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 2 500,00  | 2,46   |                                      |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| D.II. Dotacje   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| D.III. Inne przychody operacyjne  | 2 500,00  | 2,46   |                                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 3 690,00  | 0,00   |                                      |

Lidia Czekaj  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Radosław Cieślukowski  
kierownik jednostki

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne  | 3 690,00      | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | -5 039 704,57 | -5 621 659,72 |
| G.     | Przychody finansowe  | 0,00          | 0,00          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 0,00          | 0,00          |
| 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)   | -5 039 704,57 | -5 621 659,72 |
| 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)  | -5 039 704,57 | -5 621 659,72 |
|        |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślowski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Lidia Czekaj  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Radosław Cieślukowski  
kierownik jednostki





|   |   |  |                                      |
|---|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Komenda Powiatowa PSP w Poddębicach<br>ul. Narutowicza<br>99-200 Poddębice                          | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Powiat Poddębicki  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>730938505</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>F72D8584FFD52EC0<br> |                                      |
|   |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 4 627 195,79  | 5 097 163,57   |                                      |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 4 976 881,05  | 5 613 348,44   |                                      |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00   |                                      |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 4 976 881,05  | 5 613 348,44   |                                      |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 0,00  | 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                                    | 0,00  | 0,00   |                                      |
| 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)   | 4 506 913,27  | 5 109 704,57   |                                      |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 4 506 913,27  | 5 039 704,57   |                                      |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 0,00  | 70 000,00  |                                      |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00  | 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   |                                      |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 5 097 163,57  | 5 600 807,44   |                                      |

Lidia Czekaj  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Radosław Cieślukowski  
kierownik jednostki

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -5 039 704,57 | -5 621 659,72 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -5 039 704,57 | -5 621 659,72 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 57 459,00     | -20 852,28    |
|        |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślikowski  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślukowski  
kierownik jednostki



|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Komenda Powiatowa PSP w Poddębicach<br>ul.Narutowicza<br>99-200 Poddębice | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br>Powiat Poddębicki  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>730938505</b>   |  | <b>25376AB17C3F7B01</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 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 to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślukowski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Lidia Czekaj  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Radosław Cieślikowski  
(kierownik jednostki)



## Informacja dodatkowa

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1.      | nazwę jednostki  |
|           | Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Poddębicach   |
| 1.2.      | siedzibę jednostki   |
|           | kod, miasto, ulica nr  |
|           | 99-200 Poddębice, ul. Narutowicza 3  |
| 1.3.      | adres jednostki  |
|           | kod, miasto, ulica nr  |
|           | 99-200 Poddębice, ul. Narutowicza 3  |
| 1.4.      | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | jednostka budżetowa PKD 8425Z dział klasyfikacji budżetowej 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|           | dzień , m-c , rok <b>do</b> dzień, m-c, rok<br>01-01-2022 r. <b>do</b> 31-12-2022 r.   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
|           | nie dotyczy  |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|           | <p><b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b><br/> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych oraz Zarządzeniami Komendanta Powiatowego PSP w Poddębicach w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości i ustalenia zasady obiegu dokumentów księgowych w KP PSP w Poddębicach.<br/> Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej z wykorzystaniem programu komputerowego, z wyjątkiem ksiąg kont pomocniczych dotyczących : środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, nisko cennych środków trwałych umarżanych jednorazowo oraz rzeczowych składników majątku Skarbu Państwa będących we władaniu Komendy Powiatowej PSP w Poddębicach, które prowadzone są w formie ksiąg inwentarzowych. Ewidencja prowadzona jest w sposób ręczny.<br/> Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasad jej dokumentowania i rozliczanie różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art.26 i 27 Ustawy o rachunkowości oraz Instrukcji inwentaryzacyjnej KP PSP w Poddębicach.</p> <p><b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b><br/> Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p><b>Środki trwale i WNiP</b><br/> - wg cen nabycia<br/> - z wyceny wynikającej z decyzji</p> <p><b>Środki trwale w budowie</b><br/> -cena nabycia lub koszt wytworzenia</p> <p><b>Należności</b><br/> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,</p> <p><b>Roszczenia i zobowiązania</b><br/> - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><b>Środki pieniężne</b><br/> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Fundusze specjalne</b><br/> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b></p> |



|            |  |
|------------|--|
|            | <p>- z uwagi na zasadę uproszczeń przewidzianych w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz zasadę istotności komenda nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych.</p> <p><b>Wynik finansowy</b></p> <p>- Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat</p> <p><b>Amortyzacja</b></p> <p>Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową. Środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo, a powyżej tej wartości amortyzuje się stopniowo. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> |
| 5.         | inne informacje  |
|            | <p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p>  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 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  |
|            | Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|            | Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji<br>- ..... ..   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|            | Nie dotyczy  |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|            | Nie dotyczy  |
| 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   |
|            | Dane prezentowane w Tabeli 1.5   |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|            | Nie dotyczy  |
| 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  |
|            | Nie dotyczy  |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|            | Nie dotyczy  |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat  |
|            | Nie dotyczy  |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat   |
|            | Nie dotyczy  |





|       |   |
|-------|---|
| c)    | powyżej 5 lat   |
|       | Nie dotyczy   |
| 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 |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | Nie dotyczy   |
| 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           |
|       | Nie dotyczy   |
| 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                     |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.15   |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | Kwota 120 182,21 Fundusz Pomocy Ukrainie  |
| 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   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | Nie dotyczy   |
| 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   |
|       | Nie dotyczy   |
| 2.5.  | inne informacje:  |
|       | Nie dotyczy   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | Nie dotyczy   |

**Lidia  
Czekaj**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Lidia Czekaj  
Data: 2023.03.30  
08:54:25 +02'00'

**Radosław  
Cieślikowski**

Elektronicznie podpisany  
przez Radosław  
Cieślikowski  
Data: 2023.03.30 12:08:46  
+02'00'

Główny księgowy

Kierownik jednostki





**Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów 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 | inne |                     |
| 1.             | Środki trwałe   | 3 061 746,20          | 0,00         | 36 462,44 | 0,00                       | 18 640,78 | 0,00         | 374 377,69 | 0,00                       | 0,00 | 2 742 471,73        |
| 1.1.           | Grunty  | 0,00                  |              |           |                            |           |              |            |                            |      | 0,00                |
| 1.2.           | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 455 747,83            |              |           |                            |           |              |            |                            |      | 455 747,83          |
| 1.3.           | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 192 325,70            |              |           |                            | 18 640,78 |              |            |                            |      | 210 966,48          |
| 1.4.           | Środki transportu                                     | 1 568 274,64          |              |           |                            |           |              | 307 565,00 |                            |      | 1 260 709,64        |
| 1.5.           | Inne środki trwałe, w tym:                            | 845 398,03            |              | 36 462,44 |                            |           |              | 66 812,69  |                            |      | 815 047,78          |
|                | pozostałe środki trwałe                               | 594 788,89            |              | 36 462,44 |                            |           |              | 38 186,69  |                            |      | 593 064,64          |
| 2.             | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                  | 0,00                  |              |           |                            |           |              |            |                            |      | 0,00                |
| 3.             | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)      | 0,00                  |              |           |                            |           |              |            |                            |      | 0,00                |
| 4.             | Wartości niematerialne i prawne                       | 33 285,51             |              |           |                            |           |              |            |                            |      | 33 285,51           |
| SUMA (1+2+3+4) |   | 3 095 031,71          | 0,00         | 36 462,44 | 0,00                       | 18 640,78 | 0,00         | 374 377,69 | 0,00                       | 0,00 | 2 775 757,24        |

Lidia  
Czekaj

Elektronicznie podpisany  
przez Lidia Czekaj  
Data: 2023.03.30  
08:54:55 +02'00'

Główny księgowy

Radosław  
Cieślikowski

Elektronicznie podpisany  
przez Radosław Cieślikowski  
Data: 2023.03.30 12:09:22  
+02'00'

Kierownik jednostki



**Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp.        | Specyfikacja umorzenia  | Stan na początek roku | Zwiększenia  |   |                            |           | Zmniejszenia |            |                            |      | Stan na koniec roku |
|------------|---|-----------------------|--------------|---|----------------------------|-----------|--------------|------------|----------------------------|------|---------------------|
|            |   |                       | aktualizacja | umorzenie za okres (amortyzacja roczna) | przemieszczenie wewnętrzne | inne      | aktualizacja | rozchód    | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.         | Umorzenie środków trwałych  | 2 749 918,30          | 0,00         | 60 328,14                               | 0,00                       | 18 640,78 | 0,00         | 374 377,69 | 0,00                       | 0,00 | 2 454 509,53        |
| 1.1.       | Umorzenie gruntów   | 0,00                  |              | 0,00                                    |                            |           |              |            |                            |      | 0,00                |
| 1.2.       | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 205 086,60            |              | 11 393,70                               |                            |           |              |            |                            |      | 216 480,30          |
| 1.3.       | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 191 225,70            |              | 600,00                                  |                            | 18 640,78 |              |            |                            |      | 210 466,48          |
| 1.4.       | Umorzenie środków transportu                                      | 1 508 207,97          |              | 11 872,00                               |                            |           |              | 307 565,00 |                            |      | 1 212 514,97        |
| 1.5.       | Umorzenie innych środków trwałych, w tym:                         | 845 398,03            |              | 36 462,44                               |                            |           |              | 66 812,69  |                            |      | 815 047,78          |
|            | umorzenie pozostałych środków trwałych                            | 594 788,89            |              | 36 462,44                               |                            |           |              | 38 186,69  |                            |      | 593 064,64          |
| 2.         | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 33 285,51             |              |   |                            |           |              |            |                            |      | 33 285,51           |
| SUMA (1+2) |   | 2 783 203,81          | 0,00         | 60 328,14                               | 0,00                       | 18 640,78 | 0,00         | 374 377,69 | 0,00                       | 0,00 | 2 487 795,04        |

**Lidia  
Czekaj**

Elektronicznie podpisany  
przez Lidia Czekaj  
Data: 2023.03.30 08:55:17  
+02'00'

Główny księgowy

**Radosław  
Cieślikowski**

Elektronicznie podpisany  
przez Radosław Cieślikowski  
Data: 2023.03.30 12:09:48  
+02'00'

Kierownik jednostki



**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

| Lp.          | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość prezentowana w bilansie | Wartość pozabilansowa |
|--------------|---|---------------------------------|-----------------------|
| 1.           | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu                     |                                 |                       |
| 2.           | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy                 |                                 |                       |
| 3.           | Środki trwałe używane na podstawie innych umów,                   |                                 | 3 782 455,26          |
|              | w tym   |                                 |                       |
|              | umów leasingu   |                                 |                       |
| SUMA (1+2+3) |   | 0,00                            | 3 782 455,26          |

**Lidia  
Czekaj** Elektronicznie  
podpisany przez  
Lidia Czekaj  
Data: 2023.03.30  
08:55:49 +02'00'

Główny księgowy

**Radosław  
Cieślikowski** Elektronicznie  
podpisany przez  
Radosław  
Cieślikowski  
Data: 2023.03.30  
12:10:11 +02'00'

Kierownik jednostki





**Tabela 1.15 Wyłacone świadczenia pracownicze**

| Lp.            | Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|----------------|------------------------------|---|
| 1.             | Odprawy emerytalne i rentowe | 152 103,60                                |
| 2.             | Nagrody jubileuszowe         | 93 502,80                                 |
| 3.             | Świadczenie urlopowe         | 61 864,00                                 |
| 4.             | Inne świadczenia pracownicze | 460 900,68                                |
| SUMA (1+2+3+4) |                              | 768 371,08                                |

**Lidia  
Czekaj**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Lidia Czekaj  
Data: 2023.03.30  
08:56:11 +02'00'

.....  
Główny księgowy

**Radosław  
Cieślikowski**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Radosław Cieślikowski  
Data: 2023.03.30  
12:10:35 +02'00'

.....  
Kierownik jednostki

