

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON: 190241779				Komenda Główna Straży Granicznej	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	202 221 608,71	251 631 118,13	A. Fundusze	209 877 580,09	258 257 944,78
I. Wartości niematerialne i prawne	88 771,31	85 682,27	I. Fundusz jednostki	436 577 361,24	513 487 661,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	202 132 837,40	251 545 435,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-226 699 781,15	-255 229 716,91
1. Środki trwałe	144 007 862,40	249 037 721,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	25 508 793,54	25 508 793,54	2. Strata netto (-)	-226 699 781,15	-255 229 716,91
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	101 437 317,95	97 581 834,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 454 591,67	5 841 602,52	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	3 568 090,02	5 795 395,70	C. Państwowe fundusze celowe	37 735,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	7 039 069,22	114 310 095,11	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 488 083,66	11 227 143,21
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	58 124 975,00	2 507 714,35	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	10 488 083,66	11 227 143,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	877 667,42	2 437 423,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	788 310,26	822 668,22
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	535 855,50	891 643,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 380 890,06	1 510 200,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 643 228,74	1 814 672,97

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	167 291,33	1 689 406,72
B. Aktywa obrotowe	18 181 790,04	17 853 969,86	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 540 999,27	9 644 684,34	8. Fundusze specjalne	2 094 840,35	2 061 127,52
1. Materiały	9 540 999,27	9 644 684,34	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 094 840,35	2 061 127,52
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 309 512,97	3 555 718,68			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 955,23	59 837,11			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	60 760,19			
4. Pozostałe należności	3 305 557,74	3 435 121,38			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 331 277,80	4 653 566,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 331 277,80	4 653 566,84			
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	220 403 398,75	269 485 087,99	Suma pasywów	220 403 398,75	269 485 087,99

Główny Księgowy

Ewa Zamorowska

14-03-2024 09:03:10

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Heninborch

14-03-2024 09:55:46

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 190241779	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
	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	227 708 766,52	257 253 939,65	
I. Amortyzacja	13 216 503,31	13 025 281,60	
II. Zużycie materiałów i energii	12 231 887,33	19 151 357,50	
III. Usługi obce	7 866 881,25	5 301 533,34	
IV. Podatki i opłaty	850 830,73	977 592,01	
V. Wynagrodzenia	162 688 519,27	177 139 834,25	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	28 343 668,56	38 365 547,63	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 510 476,07	3 292 793,32	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-227 708 766,52	-257 253 939,65	

D. Pozostałe przychody operacyjne	898 976,16	2 464 106,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	898 976,16	2 464 106,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	133 587,79	701 901,31
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	133 587,79	701 901,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-226 943 378,15	-255 491 734,09
G. Przychody finansowe	257 231,32	277 868,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	256 876,51	277 553,89
III. Inne	354,81	314,56
H. Koszty finansowe	13 634,32	15 851,27
I. Odsetki	10 935,26	11 452,17
II. Inne	2 699,06	4 399,10
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-226 699 781,15	-255 229 716,91
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)	-226 699 781,15	-255 229 716,91

Główny Księgowy

Ewa Zamorowska

14-03-2024 08:59:14

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Heninborch

14-03-2024 09:49:47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 190241779	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		391 116 735,21	436 577 361,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		289 299 971,78	360 187 391,95
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		244 612 198,12	292 258 169,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		37 385,86	0,00
1.4. Środki na inwestycje		35 838 110,35	55 594 926,50
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		27 135,90	401 489,61
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		6 823 316,80	7 545 256,88
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		1 961 824,75	4 387 549,10
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		243 839 345,75	283 277 091,50
2.1. Strata za rok ubiegły		207 182 323,90	226 699 781,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		818 911,50	874 022,63
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		35 838 110,35	55 594 926,50
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	108 361,22
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	436 577 361,24	513 487 661,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-226 699 781,15	-255 229 716,91
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-226 699 781,15	-255 229 716,91
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	209 877 580,09	258 257 944,78

Główny Księgowy

Ewa Zamorowska

14-03-2024 08:57:13

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Heninborch

14-03-2024 09:47:27

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 190241779</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Komenda Główna Straży Granicznej</p>
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk, woj. pomorskie
1.3	Adres jednostki	Oliwska 35 80-563 Gdańsk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	<p>Podstawowy przedmiot działalności jednostki to: wg PKD –kod 84.24.Z – Bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne. Do zadań Morskiego Oddziału Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza należy: ochrona granicy państwowej na lądzie i morzu; organizowanie i dokonywanie kontroli ruchu granicznego; zapobieganie i przeciwdziałanie nielegalnej migracji; wydawanie zezwoleń na przekraczanie granicy państwowej, w tym wiz; rozpoznawanie, zapobieganie i wykrywanie przestępstw i wykroczeń oraz ściganie ich sprawców, w zakresie właściwości Straży Granicznej; zapewnianie bezpieczeństwa w komunikacji międzynarodowej i porządku publicznego w zasięgu terytorialnym przejścia granicznego, a w zakresie właściwości Straży Granicznej także w strefie nadgranicznej; osadzanie i utrzymywanie znaków granicznych na lądzie; ochrona nienaruszalności znaków i urządzeń służących do ochrony granicy państwowej; nadzór nad eksploatacją polskich obszarów morskich oraz przestrzeganiem przez statki przepisów obowiązujących na tych obszarach; ochrona granicy państwowej w przestrzeni powietrznej Rzeczypospolitej Polskiej przez prowadzenie obserwacji statków powietrznych i obiektów latających, przelatujących przez granicę państwową na małych wysokościach, oraz informowanie o tych przelotach właściwych jednostek Sił Powietrznych Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej; zapobieganie transportowaniu, bez zezwolenia wymaganego w myśl odrębnych przepisów, przez granicę państwową odpadów, szkodliwych substancji chemicznych oraz materiałów jądrowych i promieniotwórczych, a także zanieczyszczaniu wód granicznych; zapobieganie przemieszczaniu, bez zezwolenia wymaganego w myśl odrębnych przepisów, przez granicę państwową środków odurzających i substancji psychotropowych oraz broni, amunicji i materiałów wybuchowych; przeprowadzanie kontroli legalności wykonywania pracy przez cudzoziemców, prowadzenia działalności gospodarczej przez cudzoziemców, powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom.</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Na koniec poszczególnych okresów sprawozdawczych w ewidencji księgowej należy ujmować wszystkie zobowiązania, które wpłynęły do jednostki w terminach: 1) do ostatniego dnia okresu sprawozdawczego – przy sporządzaniu sprawozdań miesięcznych i kwartalnych; 2) do dnia umożliwiającego sporządzenie sprawozdań rocznych w terminie obowiązującym jednostkę, a po tym terminie do czasu sporządzenia sprawozdań finansowych jednostka ewidencjonuje wpływające dokumenty dotyczące roku ubiegłego tylko takie, które wywierają istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej. Ustala się próg istotności w wysokości 0,01% sumy bilansowej za rok poprzedni. Zdarzenia gospodarcze, których wartość przekroczy określony próg istotności należy ująć w ewidencji roku poprzedniego, natomiast poniżej progu istotności będą ujmowane w ewidencji roku bieżącego. W Morskim Oddziale Straży Granicznej otwiera się dla celów sprawozdawczości rocznej okres „13” oraz dla celów bilansowych okres „14”. Stały zapas gotówki w kasach Morskiego Oddziału Straży Granicznej będzie kwalifikowany do następujących wydatków: 1) kasa w Gdańsku - § 4410, 2) kasa zagranicznych środków pieniężnych w Gdańsku - § 4420. Wykaz kont analitycznych może być na bieżąco uaktualniany poprzez wprowadzanie niezbędnej szczegółowości. Powyższe ma na celu między innymi umożliwienie wyodrębnienia kosztów/wydatków dokonywanych w związku z</p>

	przydzieleniem rezerw celowych, ogólnych budżetu państwa, wskazanie finansowania lub współfinansowania w ramach programów i funduszy zagranicznych: FAMI (Fundusz Azylu Migracji i Integracji) i inne fundusze. Uaktualnianie kont może polegać m.in. na zamianie czwartej cyfry paragrafu wydatków wskazującej na źródło finansowania, jak również na rozszerzaniu konta w poziomie o nowe pozycje analityczne, stanowiące wyróżniki niezbędne do wykonania sprawozdawczości, w tym m. in. nr projektu, symbol projektu, nazwa zadania itp. Uaktualnianie i rozszerzanie kont nie wymaga zmiany decyzji w sprawie określania dokumentacji rachunkowej oraz zasad prowadzenia rachunkowości w Morskim Oddziale Straży Granicznej. W Morskim Oddziale SG wprowadza się służbowe karty płatnicze jako jeden ze sposobów dokonywania płatności za zrealizowane zakupy. Dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji opłacone służbową kartą płatniczą podlegają ewidencji w księgach rachunkowych w ustalony sposób.
--	---

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Stawkę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia do użytkowania na podstawie aktualnego planu amortyzacji (rozłożenie wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji), według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub modernizacji, wartość początkową tych środków powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	- nabyte z własnych środków: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, uzbrojenie i sprzęt wojskowy
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, uzbrojenie i sprzęt wojskowy
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	- wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, uzbrojenie i sprzęt wojskowy w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	-zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie „310 – Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności, przy czym materiały jednorazowego użytku wydane bezpośrednio na użytkowników uznaje się za zużyte w dacie wydania do użytkowania
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	- materiały biurowe są ujmowane na kartotekach w magazynie w ujęciu ilościowo-wartościowym i wydawane bezpośrednio do użytkowania jako materiały jednorazowe

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	10 058 267,72	0,00	6 709,19	0,00	0,00	€ 709,19
I	Środki trwałe	558 375 635,68	0,00	124 403 214,33	0,00	0,00	124 403 214,33

1.1	Grunty	25 508 793,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	199 043 192,13	0,00	1 150 989,60	0,00	0,00	1 150 989,60
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	133 174 229,39	0,00	1 547 336,25	0,00	0,00	1 547 336,25
1.4	Środki transportu	43 145 203,14	0,00	4 143 297,00	0,00	0,00	4 143 297,00
1.5	Inne środki trwałe	157 504 216,88	0,00	117 561 591,48	0,00	0,00	117 561 591,48
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 064 976,91
1	Środki trwałe	0,00	7 328 119,79	0,00	0,00	7 328 119,79	675 450 729,62
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 508 793,54
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 194 181,73
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	69 413,00	0,00	0,00	69 413,00	134 652 152,64
1.4	Środki transportu	0,00	1 011 742,00	0,00	0,00	1 011 742,00	46 276 758,14
1.5	Inne środki trwałe	0,00	6 246 964,79	0,00	0,00	6 246 964,79	268 818 843,57

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj		Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	9 969 496,41	0,00	9 798,23	0,00	0,00	9 979 294,64	88 771,31	85 682,27
1	Środki trwałe	414 367 772,68	0,00	15 235 580,46	283 354,05	3 473 699,08	426 413 008,11	144 007 862,40	249 037 721,51
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 508 793,54	25 508 793,54
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	97 605 874,18	0,00	5 006 472,91	0,00	0,00	102 612 347,09	101 437 317,95	97 581 834,64
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	126 719 637,72	0,00	2 040 981,75	119 343,65	69 413,00	128 810 550,12	6 454 591,67	5 841 602,52
1.4	Środki transportu	39 577 113,12	0,00	1 773 716,27	133 014,93	1 002 481,88	40 481 362,44	3 568 090,02	5 795 395,79
1.5	Inne środki trwałe	150 465 147,66	0,00	6 414 409,53	30 995,47	2 401 804,20	154 508 748,46	7 039 069,22	114 310 095,11

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie występują
2	finansowe	0,00	nie występują

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie występują

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	nie występują
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występują
3	Urządzenia techniczne i maszyny	25 598 534,28	sprzęt techniki specjalnej w kwocie 21.123.932,16 zł, sprzęt łączności i informatyki w kwocie 4.474.602,12 zł
4	Środki transportu	2 083 338,38	9 samochodów o łącznej wartości 1.439.056,38 zł i 2 jednostki pływające o łącznej wartości 644.282,00 zł
5	Inne środki trwałe	7 480,86	sprzęt AGD – 7 szt.

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	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.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	533 708,19	52 766,38	0,00	33 043,65	553 430,92
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	533 708,19	52 766,38	0,00	33 043,65	553 430,92

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie występują

b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występują
c	powyżej 5 lat	0,00	nie występują
Łączna kwota:		0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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.	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie występują	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występują	0,00
3	Inne	nie występują	0,00
4	Łączna kwota		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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów		0,00

	budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	4 813 049,01	W Morskim Oddziale SG wg stanu na 31.12.2023 r. wystąpiło 13 gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych na łączną kwotę 4 813 049,01 zł, jako zabezpieczenie należytego wykonania umów w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	6 953 603,61	Kwota obejmuje odprawy emerytalne wypłacane pracownikom nieobjętym mnożnikowym systemem wynagradzania – 310.513,26 zł, pracownikom korpusu służby cywilnej – 218.544,75 zł oraz funkcjonariuszom – 6.424.545,60 zł.
2	Nagrody jubileuszowe	2 854 999,82	Kwota obejmuje nagrody jubileuszowe wypłacane pracownikom nieobjętym mnożnikowym systemem wynagradzania – 392.575,69 zł, pracownikom korpusu służby cywilnej – 270.611,07 zł oraz funkcjonariuszom – 2.191.813,06 zł.
3	Inne	6 432 306,11	Kwota obejmuje: dopłaty do wypoczynku funkcjonariuszy (3070-09) – 2.323.627,50 zł, przejazdy raz w roku funkcjonariuszy (3070-10) – 329.306,20 zł, zasiłki na zagospodarowanie funkcjonariuszy (3070-11) – 364.994,80 zł, ryczałty za pełnienie służby poza granicami RP (3070-13) – 13.864,66 zł, równoważnik pieniężny funkcjonariuszy za remont lokalu (3070-05) – 544.217,00 zł, równoważnik pieniężny funkcjonariuszy za brak lokalu (3070-06) – 2.366.830,10 zł, pomoc mieszkaniowa (3070-08) – 391.258,00 zł, koszt nauki funkcjonariuszy (3070-13) – 2.945,00 zł, zwrot za okulary pracownikom cywilnym (3020-01) – 25.100,35 zł, zwrot za okulary funkcjonariuszom (3070-13) – 70.162,50 zł.
4	Kwota razem	16 240 909,54	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie występują

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie występują	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie występują	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występują	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie występują	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie występują	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Umorzenie pozostałych środków trwałych w kwocie - 45.661.639,64 Umorzenie pozostałych środków trwałych – WNIP - 542.063,60 Grunty Skarbu Państwa w trwałym zarządzie Morskiego Oddziału Straży Granicznej; o wartości 25.508.793,54 zł

Główny Księgowy

Ewa Zamorowska

14-03-2024 09:01:22

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Heninborch

14-03-2024 09:53:27