

Gdańsk, 08.05.2019r.



MORSKI ODZIAŁ STRAŻY GRANICZNEJ

im. płk Karola BACZA

Pion Głównego Księgowego

MO-PK-III.3220.9..2019

80 – 563 Gdańsk, ul. Oliwska 35

Pan kmdr por. SG Grzegorz Glista

Naczelnik Wydziału Ochrony Informacji

Morskiego Oddziału Straży Granicznej

zgodnie z § 34 ust. 9 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa (...) (Dz. U.2017.poz.1911) przesyłam w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2018 rok celem umieszczenia na stronie BIP Morskiego Oddziału Straży Granicznej :

- bilans 2018r.
- rachunek zysków i strat 2018r.
- zestawienie zmian funduszu 2018r.
- informacja dodatkowa 2018r.

Załączników: 4 / 14

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

E20
kmdr por. SG mgr Ewa Zamorowska

Wyk. w 1 egz.

Sporz.: W. Krzywicka (6642036)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 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	129 742 104,38	125 406 816,67	A. Fundusze	138 491 179,82	134 118 566,91
I. Wartości niematerialne i prawne	14 665,34	96 776,65	I. Fundusz jednostki	316 957 807,88	313 916 509,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	129 727 439,04	125 310 040,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-178 466 628,06	-179 797 942,31
1. Środki trwałe	127 203 291,11	117 325 677,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	25 746 202,08	25 746 202,08	2. Strata netto (-)	-178 466 628,06	-179 797 942,31
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	51 528 645,07	48 018 377,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 793 076,81	8 578 928,03	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	5 834 499,01	7 887 009,40	C. Państwowe fundusze celowe	43 100,10	100 406,41
1.5. Inne środki trwałe	32 300 868,14	27 095 160,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 043 486,03	4 085 196,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 524 147,93	7 984 362,51	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 043 486,03	4 085 196,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	409 427,82	421 353,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 775,39	118 927,72
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	295 266,01	399 392,92
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	992 181,81	972 447,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	131 140,27	183 218,84

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEMZ-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza
kmdr por. SG mgr Ewa Zimarska

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	497 916,84	207 801,14
B. Aktywa obrotowe	12 835 661,57	12 897 353,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 087 363,08	10 012 931,59	8. Fundusze specjalne	1 704 777,89	1 782 054,19
1. Materiały	10 087 363,08	10 012 931,59	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 704 777,89	1 782 054,19
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	589 635,75	905 327,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 310,76	13 348,16			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	585 324,99	891 979,71			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 158 662,74	1 979 093,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 158 662,74	1 979 093,55			
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	142 577 765,95	138 304 169,68	Suma pasywów	142 577 765,95	138 304 169,68

W zastępstwie Głównego Księgowego

Ewa Zamorowska

15-03-2019 13:32:26

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

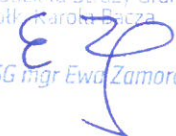
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Strażnica Policji Straży Granicznej
im. ppł. Karola Baczy
Ewa Zamorowska

Kierownik Jednostki

Andrzej Prokopski

15-03-2019 13:45:02

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 31/12/2018 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		178 514 082,97	180 332 416,97
I. Amortyzacja		15 702 354,05	16 991 149,28
II. Zużycie materiałów i energii		9 747 454,42	12 261 331,22
III. Usługi obce		6 597 612,84	4 124 289,86
IV. Podatki i opłaty		725 485,50	754 242,08
V. Wynagrodzenia		123 795 885,73	125 045 169,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		19 527 032,54	18 597 321,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 418 257,89	2 558 913,69
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)		-178 514 082,97	-180 332 416,97

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

kmdr. por. SG mgr Ewa Zamorowska

D. Pozostałe przychody operacyjne	1 380 129,14	599 813,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 380 129,14	599 813,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 341 490,75	82 642,70
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	1 341 490,75	82 642,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-178 475 444,58	-179 815 245,83
G. Przychody finansowe	41 976,26	34 862,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	22 540,76	16 830,57
III. Inne	19 435,50	18 031,76
H. Koszty finansowe	33 159,74	17 558,81
I. Odsetki	9 086,09	7 797,32
II. Inne	24 073,65	9 761,49
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-178 466 628,06	-179 797 942,31
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)	-178 466 628,06	-179 797 942,31

W zastępstwie Głównego Księgowego

Ewa Zamorowska

15-03-2019 13:31:40

Kierownik Jednostki

Andrzej Prokopski

15-03-2019 13:44:27

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEMZ-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

kmdr por. SG mgr Ewa Zamorowska

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 31/12/2018 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		316 441 909,90	316 957 807,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		188 565 884,17	182 773 825,50
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		168 610 778,61	164 086 224,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		7 549 717,27	6 021 173,54
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 296 705,08	668 759,08
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		6 956 788,30	9 910 096,13
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		2 151 894,91	2 087 571,91
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		188 049 986,19	185 815 124,16
2.1. Strata za rok ubiegły		179 668 556,39	178 466 628,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		525 894,05	499 810,54
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		7 549 717,27	6 021 173,54
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		57 217,61	552 454,81

ZŁOŻONE
Z ORYGINAŁEM

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza
kmdr por. SG mgr Ewa Zamorowska

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	248 600,87	275 057,21
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	316 957 807,88	313 916 509,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-178 466 628,06	-179 797 942,31
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-178 466 628,06	-179 797 942,31
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	138 491 179,82	134 118 566,91

W zastępstwie Głównego Księgowego

Ewa Zamorowska

15-03-2019 13:30:07

Kierownik Jednostki

Andrzej Prokopski

15-03-2019 13:43:30

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEMZ-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

kmdr por. SG mgr Ewa Zamorowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Morski Oddział Straży Granicznej im. płk. Karola Bacza Oliwska 35 80-563 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 190241779		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej
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	
1.3	Adres jednostki	Oliwska 35 80-563 Gdańsk	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowy przedmiot działalności jednostki to wg PKD –kod 8424Z – Bezpieczeństwo Państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne, a w szczególności do zadań Morskiego Oddziału Straży Granicznej imienia 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.	
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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 jednostka ewidencjonuje wpływające dokumenty dotyczące roku ubiegłego w księgach roku bieżącego (zgodnie z art.4 ust.4ustawy o rachunkowości). 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 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	

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

kmr por. SG mgr Ewa Zamorowska

	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		
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		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Nabyte z własnych środków: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, uzbrojenie i sprzęt wojskowy
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.
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.
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.
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.

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	9 446 554,84	0,00	88 966,67	0,00	0,00	88 966,67
1	Środki trwałe	467 066 460,17	0,00	577 756,65	0,00	7 932 240,81	8 509 997,46
1.1	Grunty	25 746 202,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bączyńskiego
EŻ
kmr por. SG mgr Ewa Zamorowska

	użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 233 742,51	0,00	267 483,75	0,00	0,00	267 483,75
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	124 227 597,65	0,00	161 747,74	0,00	2 037 318,31	2 199 066,05
1.4	Środki transportu	36 970 955,29	0,00	12 558,30	0,00	4 327 117,55	4 339 675,85
1.5	Inne środki trwałe	146 887 962,64	0,00	135 966,86	0,00	1 567 804,95	1 703 771,81
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	9 535 521,51
1	Środki trwałe	0,00	2 939 345,35	0,00	1 580 453,38	4 519 798,73	471 056 658,90
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 746 202,08
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	2 878 774,00	0,00	0,00	2 878 774,00	130 622 452,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	60 571,35	0,00	0,00	60 571,35	126 366 092,35
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	1 580 453,38	1 580 453,38	39 730 177,76
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 591 734,45
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	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

		roku obrotowego					roku obrotowego (14+15+16+17-18)	obrotowego (2-14)	obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	9 431 889,50	0,00	6 855,36	0,00	0,00	9 438 744,86	14 665,34	96 776,65
1	Środki trwałe	339 863 169,06	0,00	16 987 031,92	596 493,37	3 715 712,96	353 730 981,39	127 203 291,11	117 325 677,51
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 746 202,08	25 746 202,08
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	81 705 097,44	0,00	3 526 119,91	0,00	2 627 143,04	82 604 074,31	51 528 645,07	48 018 377,95
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	112 434 520,84	0,00	5 282 840,06	130 374,77	60 571,35	117 787 164,32	11 793 076,81	8 578 928,03
1.4	Środki transportu	31 136 456,28	0,00	1 734 710,65	0,00	1 027 998,57	31 843 168,36	5 834 499,01	7 887 009,40
1.5	Inne środki trwałe	114 587 094,50	0,00	6 443 361,30	466 118,60	0,00	121 496 574,40	32 300 868,14	27 095 160,05

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.

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

1.4.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

Z-ca GŁÓWNEGO KOSZOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Biega

kmdr por. SG mgr Ewa Samorowska

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 579 805,48	sprzęt techniki specjalnej w kwocie 11.388.338,52 zł, sprzęt łączności i informatyki w kwocie 191.466,96 zł
4	Środki transportu	1 155 059,18	2 samochody o łącznej wartości 510.777,18 zł i 2 jednostki pływające o łącznej wartości 644.282,00 zł
5	Inne środki trwałe	11 124,00	urządzenie do dezynfekcji pomieszczeń (1 szt.)

1.6.				
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	569 218,26	7 666,27	44 745,57	733,65	531 405,31
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	569 218,26	7 666,27	44 745,57	733,65	531 405,31

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	
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	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	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	

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bączka

W ZGODNOŚCI
Z ORYGINAŁEM

kmr por. SG mgr Ewa Zamorowska

2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00
---	-----------------------------	------

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)						
Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		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			
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 budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
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		1 191 533,14	

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	W Morskim Oddziale SG wg stanu na 31.12.2018r. wystąpiło 21 gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych na łączną wartość 1.191.533,14 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	1 498 158,52	Kwota obejmuje odprawy emerytalne wypłacane pracownikom nieobjętym mnożnikowym systemem wynagradzania - 117.699,90 zł, pracownikom korpusu służby cywilnej - 192.067,08 zł oraz funkcjonariuszom - 1.188.391,54 zł.
2	Nagrody jubileuszowe	1 521 329,65	Kwota obejmuje nagrody jubileuszowe wypłacane pracownikom nieobjętym mnożnikowym systemem wynagradzania - 246.157,75 zł, pracownikom korpusu służby cywilnej - 203.773,05 zł oraz funkcjonariuszom - 1.071.398,85 zł.
3	Inne	6 413 406,42	Kwota obejmuje: odprawy wypłacone pracownikom cywilnym w związku z likwidacją stanowiska pracy (3020-01) - 16.074,48, dopłaty do wypoczynku funkcjonariuszy (3070-09) - 2.399.272,10, przejazdy raz w roku funkcjonariuszy (3070-10) - 339.657,50, zasiłki na zagospodarowanie funkcjonariuszy (3070-11) - 108.757,30, ryczałty za pełnienie służby poza granicami RP (3070-13) - 20.883,71, równoważnik pieniężny funkcjonariuszy za remont lokalu (3070-05) - 477.626,28, równoważnik pieniężny funkcjonariuszy za brak lokalu (3070-06) - 2.627.176,36, pomoc mieszkaniowa (3070-08) - 378.378,00, koszt nauki funkcjonariuszy (3070-13) - 2.979,00, zwrot za okulary pracownikom cywilnym (3020-01) - 11.508,00, zwrot za okulary funkcjonariuszom (3070-13) - 31.093,69.
4	Kwota razem	9 432 894,59	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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		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 37.241.747,02 zł. Umorzenie pozostałych środków trwałych - WNiP - 534.078,61 zł. Grunty Skarbu Państwa w trwałym zarządzie Morskiego Oddziału Straży Granicznej o wartości 25.746.202,08 zł.

W zastępstwie Głównego Księgowego

Ewa Zamorowska

26-04-2019 13:08:59

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Lesław Krysa

26-04-2019 13:15:05

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEMZ-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Morskiego Oddziału Straży Granicznej
im. płk. Karola Bacza

km:dr por. SG mgr Ewa Zamorowska