

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Nadbużański Oddział Straży Granicznej Trubakowska 2 22-100 Chełm		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.		Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
Numer identyfikacyjny REGON: 110120561					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	222 932 715,59	233 716 744,47	A. Fundusze	238 741 336,18	244 622 405,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	551 320 324,33	610 281 100,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	222 891 755,59	233 698 824,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-312 578 988,15	-365 658 694,42
1. Środki trwałe	213 427 379,61	219 183 313,54	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 738 126,86	1 738 126,86	2. Strata netto (-)	-312 578 988,15	-365 658 694,42
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	133 432 827,77	127 619 078,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	52 968 069,16	54 673 351,73	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	22 929 584,71	33 098 002,68	C. Państwowe fundusze celowe	7,67	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 358 771,11	2 054 753,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 083 015,53	18 273 596,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 464 375,98	14 515 510,93	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	23 083 015,53	18 273 596,61
III. Należności długoterminowe	40 960,00	17 920,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	686 145,85	741 783,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 058,64	156 421,89
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 541 280,07	1 622 648,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 769 352,26	1 882 484,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	13 404 390,91	11 725 443,17

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 428 756,01	667 827,08
B. Aktywa obrotowe	38 891 643,79	29 179 257,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	17 797 616,75	12 855 680,01	8. Fundusze specjalne	1 227 031,79	1 476 987,36
1. Materiały	17 797 616,75	12 855 680,01	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 227 031,79	1 476 987,36
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	2 383 952,00	3 328 378,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	704,10	672,97			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 383 247,90	3 327 705,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 710 075,04	12 995 198,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 710 075,04	12 995 198,98			
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	261 824 359,38	262 896 002,28	Suma pasywów	261 824 359,38	262 896 002,28

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

15-03-2024 09:36:00

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

15-03-2024 09:44:41

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Nadbużański Oddział Straży Granicznej Trubakowska 2 22-100 Chełm Numer identyfikacyjny REGON: 110120561	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Nadbużański Oddział Straży Granicznej
1.2	Siedziba jednostki	Chełm
1.3	Adres jednostki	Trubakowska 2 22-100 Chełm
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona Granicy Państwa
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>1. W celu sporządzenia sprawozdania Rb-28 w trakcie roku dopuszcza się, aby faktury wystawione przez kontrahentów w poprzednim miesiącu, a zatwierdzone do 4-go dnia każdego miesiąca następującego po miesiącu wystąpienia operacji gospodarczej, zaliczane były do zobowiązań i kosztów miesiąca poprzedniego, Natomiast zatwierdzone po upływie tego terminu księgowane były jako koszty bieżącego miesiąca. Dokumenty księgowe dotyczące miesiąca grudnia ujmowane są w terminach: 1) zatwierdzone do 4-go stycznia – w sprawozdaniu miesięcznym za m-c grudzień; 2) zatwierdzone do 20-go stycznia – w sprawozdaniu rocznym; 3) do dnia umożliwiającego sporządzanie bilansu jednostki w obowiązującym terminie, z zastrzeżeniem pkt. 1 i 2. 2. Odpisów aktualizujących dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych i odsetek od nich naliczanych. Jednostka aktualizuje wartość należności na dzień bilansowy zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie zapisu aktualizującego, w następujący sposób: - w przypadku należności z terminem płatności przekroczonym od 90 do 365 dni będzie się tworzyć zapis aktualizacyjny w wysokości 30% salda takich należności; - w przypadku należności z terminem płatności powyżej 1 roku odpis tworzony będzie w wysokości 60 % salda takich należności. - w przypadku należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne, należności kwestionowanych przez dłużników, z których zapłatą dłużnicy zalegają odpis tworzony będzie do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Nie dokonuje się odpisu aktualizującego w odniesieniu tylko do odsetek i innych należności ubocznych w przypadku całkowitej spłaty należności głównej. 3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej ze względu na nieistotność operacji finansowych nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych i biernych oraz biernych dotyczących kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników ; 4. Konto 300 jest prowadzone w NOSG w sposób uproszczony i służy do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów przyjętych na magazyn w miesiącu poprzedzającym miesiąc zatwierdzenia faktur lub rachunków z ich zakupu. Na stronie Wn konta 300 księguje się faktury VAT i rachunki dostawców obejmujące wartość materiałów dostarczonych w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym zatwierdzone zostały w/w dowody zakupu. Na stronie Ma konta 300 ujmuje się wartość materiałów przyjętych na magazyn w miesiącu poprzedzającym miesiąc zatwierdzenia dowodów ich zakupu. Konto 300 może wykazywać saldo Ma – wartość materiałów przyjętych na magazyn w miesiącu poprzedzającym miesiąc zatwierdzenia i opłacenia faktur VAT lub rachunków z ich zakupu.</p>

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym wartość niematerialna i prawna została oddana do użytkowania. Stawkę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia do użytkowania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej dokonuje się miesięcznie w systemie Ft-St, natomiast księgowanie umorzenia w księdze głównej dokonuje się na koniec roku - Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072. - Ewidencja szczegółowa wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych, które były używane, należy wprowadzić je do ewidencji i zaliczyć do grupy GUS zgodnie z KŚT w jakiej są ewidencjonowane takiego samego lub podobnego rodzaju środki trwałe w NOSG określając odpowiednią stawkę amortyzacji dla tej grupy środków trwałych. W przypadku sporządzenia dokumentu OT w miesiącu późniejszym niż w miesiącu faktycznego przyjęcia środka trwałego do używania, fakt ten należy traktować jak ujawnienie, licząc umorzenie od następnego miesiąca po sporządzeniu dokumentu OT. Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się według wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (zał. do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe wprowadza się do ewidencji w momencie faktycznego przyjęcia do użytkowania i wycenia się następująco: a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia zgodnie z ustawą o rachunkowości, b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, jednostki nadrzędnej – w wartości określonej w tej decyzji; c) otrzymane w drodze darowizny w wartości określonej w umowie, a jeżeli brak wyceny w umowie to stosuje się wartość rynkową bądź wartość godziwą zgodnie z ustawą o rachunkowości, d) w razie ujawnienia w czasie inwentaryzacji - w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak na podstawie wartości godziwej, e) w razie wytworzenia we własnym zakresie – po koszcie wytworzenia zgodnie z art.28 pkt.3 ustawy o rachunkowości, f) w razie nieodpłatnego otrzymania od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego - w wartości określonej w decyzji o przekazaniu. g) otrzymane w zamian za niesprawne, które zwrócono dostawcom - w wartości, jaka wynika z dowodu dostawcy z podaniem cech szczególnych nowego, sprawnego środka, h) w razie ulepszenia (tj. gdy wydatki poniesione na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację powodują wzrost wartości użytkowej środka trwałego w stosunku do wartości użytkowej z dnia przyjęcia środka trwałego do używania mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji) - wartości początkowej plus suma wydatków na ulepszenie środka trwałego, gdy jednostkowa cena nabycia części składowej (procesora, twardego dysku) lub peryferyjnej (drukarki) przekracza wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub gdy suma wydatków poniesionych w danym roku podatkowym przekroczy wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

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	1 362 895,81	0,00	5 520,40	0,00	0,00	5 520,40
1	Środki trwałe	548 122 118,61	0,00	8 062 790,69	34 415 386,36	55 575,58	42 533 752,63
1.1	Grunty	1 738 126,86	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	207 151 583,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	183 206 625,69	0,00	520 316,12	14 607 414,71	2 100,00	15 129 830,83
1.4	Środki transportu	107 587 054,97	0,00	4 678 255,78	14 500 254,08	0,00	19 178 509,86
1.5	Inne środki trwałe	48 438 727,40	0,00	2 864 218,79	5 307 717,57	53 475,58	8 225 411,94
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	1 368 416,21
1	Środki trwałe	0,00	4 799 204,93	1 909 215,29	711 743,89	7 420 164,11	583 235 707,13
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 126,86
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	207 151 583,69
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 546 135,74	410 328,28	93 497,33	4 049 961,35	194 286 495,17

1.4	Środki transportu	0,00	0,00	1 193 243,78	0,00	1 193 243,78	125 572 321,05
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 253 069,19	305 643,23	618 246,56	2 176 958,98	54 487 180,36
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	1 362 895,81	0,00	0,00	5 520,40	0,00	1 368 416,21	0,00	0,00
1	Środki trwałe	334 694 739,00	0,00	27 304 792,92	9 404 120,33	7 351 258,66	364 052 393,59	213 427 379,61	219 183 313,54
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 126,86	1 738 126,86
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	73 718 755,92	0,00	5 813 749,20	0,00	0,00	79 532 505,12	133 432 827,77	127 619 078,57
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	130 238 556,53	0,00	11 805 978,92	1 552 825,36	3 984 217,37	139 613 143,44	52 968 069,16	54 673 351,73
1.4	Środki transportu	84 657 470,26	0,00	8 865 680,42	141 250,00	1 190 082,31	92 474 318,37	22 929 584,71	33 098 002,68
1.5	Inne środki trwałe	46 079 956,29	0,00	819 384,38	7 710 044,97	2 176 958,98	52 432 426,66	2 358 771,11	2 054 753,70

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 dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych 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 dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

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	1 319 734,24	291 808,70	123 667,96	74 803,04	1 413 071,94
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 319 734,24	291 808,70	123 667,96	74 803,04	1 413 071,94

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	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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 dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	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 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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	9 447 625,22	418005-9 018 291,00 402003-167 724,00 4010052-261 610,22
2	Nagrody jubileuszowe	2 669 600,10	4010051-180 398,74 402003-232 806,61 418004-2 256 394,75
3	Inne	9 506 721,68	302001-60 721,70 3070-9 445 999,98
4	Kwota razem	21 623 947,00	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

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 dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	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 dotyczy	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	nie dotyczy

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

15-03-2024 09:38:29

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

15-03-2024 09:45:53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Nadbużański Oddział Straży Granicznej Trubakowska 2 22-100 Chełm Numer identyfikacyjny REGON: 110120561	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	320 969 627,06	370 958 282,52	
I. Amortyzacja	23 949 149,88	27 304 792,92	
II. Zużycie materiałów i energii	24 643 284,09	29 907 529,63	
III. Usługi obce	5 100 241,04	4 693 557,34	
IV. Podatki i opłaty	947 788,83	1 105 901,61	
V. Wynagrodzenia	232 372 318,67	260 456 808,31	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 443 237,34	46 663 401,29	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	513 607,21	826 291,42	
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)	-320 969 627,06	-370 958 282,52	

D. Pozostałe przychody operacyjne	8 694 297,00	6 067 012,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 694 297,00	6 067 012,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	366 942,49	821 204,13
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	366 942,49	821 204,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-312 642 272,55	-365 712 474,48
G. Przychody finansowe	2 261 832,42	2 761 098,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	158 312,22	127 457,81
III. Inne	2 103 520,20	2 633 641,15
H. Koszty finansowe	2 198 548,02	2 707 318,90
I. Odsetki	25 750,37	5 542,41
II. Inne	2 172 797,65	2 701 776,49
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-312 578 988,15	-365 658 694,42
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)	-312 578 988,15	-365 658 694,42

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

15-03-2024 09:39:29

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

15-03-2024 09:47:51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Nadbużański Oddział Straży Granicznej Trubakowska 2 22-100 Chełm Numer identyfikacyjny REGON: 110120561	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)	521 927 668,84	551 320 324,33	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	318 255 983,95	380 078 469,93	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	285 995 441,39	331 780 325,19	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	30 599,45	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	278 072,98	4 670 366,69	
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	1 498 623,62	124 566,98	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	25 009 881,78	39 672 711,07	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	5 443 364,73	3 830 500,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	288 863 328,46	321 117 694,17	
2.1. Strata za rok ubiegły	285 039 322,61	312 578 988,15	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 378 631,39	3 799 433,88	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	278 072,98	4 670 366,69	
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	1 167 301,48	68 905,45	

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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	551 320 324,33	610 281 100,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-312 578 988,15	-365 658 694,42
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-312 578 988,15	-365 658 694,42
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	238 741 336,18	244 622 405,67

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

15-03-2024 09:40:22

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

15-03-2024 09:49:04