

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Nadbużański Oddział Straży Granicznej Trubakowska 2 22-100 Chełm		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2019 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	157 098 171,87	181 097 558,61	A. Fundusze	167 015 267,36	191 905 552,44
I. Wartości niematerialne i prawne	105 190,21	64 471,21	I. Fundusz jednostki	391 677 321,44	440 302 559,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	156 982 801,06	181 031 007,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-224 662 054,08	-248 397 007,41
1. Środki trwałe	148 694 380,89	165 756 535,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 760 274,46	1 738 126,86	2. Strata netto (-)	-224 662 054,08	-248 397 007,41
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	113 468 887,82	110 667 677,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 347 892,64	27 201 532,25	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	8 701 619,79	23 804 246,79	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	1 415 706,18	2 344 952,43	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 001 691,93	11 264 068,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 288 420,17	15 274 471,92	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 991 511,33	11 264 068,71
III. Należności długoterminowe	10 180,60	2 080,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	311 818,21	303 688,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	47 684,39	433,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	436 924,86	301 795,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 107 015,33	1 242 650,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	72 709,54	5 517 343,43

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 576 223,69	3 345 409,46
B. Aktywa obrotowe	14 918 787,42	22 072 062,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 054 534,27	10 841 539,05	8. Fundusze specjalne	439 135,31	552 747,02
1. Materiały	10 054 534,27	10 841 539,05	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	439 135,31	552 747,02
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	10 180,60	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 020 338,15	2 084 082,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	478,23	42 577,64			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 019 859,92	2 041 505,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 843 915,00	9 146 440,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 843 915,00	9 146 440,85			
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	172 016 959,29	203 169 621,15	Suma pasywów	172 016 959,29	203 169 621,15

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

16-03-2020 14:15:47

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

16-03-2020 14:35:26

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 31/12/2019 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-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>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. 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. NOSG stosuje metodę uproszczoną ewidencji materiałowej. Wartość zakupionych materiałów na bieżąco odnosi się w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku na koncie 310 ujmuje się nie zużyte do końca roku materiały ustalone na podstawie inwentaryzacji. Spisane ilości wycenia się według cen zakupu. Wycenione zapasy wykazuje się jako saldo WN konta 310 z równoczesnym zmniejszeniem kosztów – konta 401. Zapasy magazynowe podlegają inwentaryzacji na ostatni dzień roku zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną . Na początku następnego roku są z powrotem przeksięgowywane w ciężar właściwych kosztów.</p>

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	<p>- 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 umarzone 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</p>

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	601 121,12	0,00	115 792,35	469 653,28	0,00	585 445,63
1	Środki trwałe	405 566 328,24	0,00	4 507 382,39	34 990 078,21	222 808,52	39 720 269,12
1.1	Grunty	1 760 274,46	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
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	167 186 586,97	0,00	1 791 193,62	0,00	0,00	1 791 193,62
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	115 733 883,83	0,00	1 467 921,97	12 160 438,13	38 723,43	13 667 083,53
1.4	Środki transportu	80 495 971,54	0,00	268 673,00	20 584 442,86	133 389,50	20 986 505,36

1.5	Inne środki trwałe	40 389 611,44	0,00	979 593,80	2 245 197,22	49 195,59	3 273 986,61
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	1 186 566,75
1	Środki trwałe	0,00	3 980 446,11	174 153,52	6 533 416,82	10 688 016,45	434 598 580,91
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	23 647,60	23 647,60	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	35 708,52	0,00	156 994,60	192 703,12	168 785 077,47
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	367 545,01	103 553,52	2 652 820,93	3 123 919,46	126 277 047,90
1.4	Środki transportu	0,00	339 515,82	67 800,00	3 640 844,47	4 048 160,29	97 434 316,61
1.5	Inne środki trwałe	0,00	3 237 676,76	2 800,00	59 109,22	3 299 585,98	40 364 012,07
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	495 930,91	0,00	40 719,00	585 445,63	0,00	1 122 095,54	105 190,21	64 471,21
1	Środki trwałe	256 871 947,35	0,00	17 377 547,75	5 182 571,56	10 590 021,23	268 842 045,43	148 694 380,89	165 756 535,48
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 274,46	1 738 126,86
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 717 699,15	0,00	4 553 000,03	19 227,90	172 526,76	58 117 400,32	113 468 887,82	110 667 677,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	92 385 991,19	0,00	6 793 017,44	3 013 809,77	3 117 302,75	99 075 515,65	23 347 892,64	27 201 532,25
1.4	Środki transportu	71 794 351,75	0,00	5 161 170,00	675 153,81	4 000 605,74	73 630 069,82	8 701 619,79	23 804 246,79
1.5	Inne środki trwałe	38 973 905,26	0,00	870 360,28	1 474 380,08	3 299 585,98	38 019 059,64	1 415 706,18	2 344 952,43

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	brak informacji o wartości rynkowej
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji o wartości rynkowej

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 trwale 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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	901 267,86	436 382,42	0,00	72 062,76	1 265 587,52
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	901 267,86	436 382,42	0,00	72 062,76	1 265 587,52

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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie dotyczy	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	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	1 822 903,51	418005-1 568 048,68 ; 4010052-108 048,76 ; 402003-146 806,07
2	Nagrody jubileuszowe	1 624 077,20	4010051-114 608,32 ; 402003-210 548,16 ; 418004 -1298920,72
3	Inne	8 998 233,93	302001-16 468,00 ; 3070 -8 981 765,93
4	Kwota razem	12 445 214,64	

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
3	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

16-03-2020 14:33:12

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

16-03-2020 14:36:50

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 31/12/2019 r.		Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
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		227 015 707,94	251 028 375,44		
I. Amortyzacja		12 952 943,34	17 418 266,75		
II. Zużycie materiałów i energii		20 533 006,46	17 269 631,50		
III. Usługi obce		3 295 025,37	3 763 144,67		
IV. Podatki i opłaty		701 177,09	703 001,94		
V. Wynagrodzenia		165 177 305,31	186 773 352,76		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 669 052,10	24 377 559,13		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		687 198,27	723 418,69		
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)		-227 015 707,94	-251 028 375,44		

D. Pozostałe przychody operacyjne	3 016 286,54	3 294 066,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 016 286,54	3 294 066,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	705 073,46	702 945,66
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	705 073,46	702 945,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-224 704 494,86	-248 437 254,38
G. Przychody finansowe	110 074,47	326 177,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	73 857,62	83 849,48
III. Inne	36 216,85	242 328,13
H. Koszty finansowe	67 633,69	285 930,64
I. Odsetki	43,93	0,00
II. Inne	67 589,76	285 930,64
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-224 662 054,08	-248 397 007,41
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)	-224 662 054,08	-248 397 007,41

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

16-03-2020 14:20:29

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

16-03-2020 14:38:25

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 31/12/2019 r.	Adresat: Komenda Główna Straży Granicznej	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		383 156 227,32	391 677 321,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		227 417 301,69	288 129 766,50
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		205 640 458,49	236 608 870,60
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 785 367,55	0,00
1.4. Środki na inwestycje		4 929 889,22	12 018 201,80
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		344 482,85	6 752 556,20
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		14 672 399,58	32 748 637,90
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		44 704,00	1 500,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		218 896 207,57	239 504 528,09
2.1. Strata za rok ubiegły		211 637 854,67	224 662 054,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 323 000,62	2 749 177,67
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		4 929 889,22	12 018 201,80
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		5 258,28	46 844,59

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	204,78	28 249,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	391 677 321,44	440 302 559,85
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-224 662 054,08	-248 397 007,41
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-224 662 054,08	-248 397 007,41
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	167 015 267,36	191 905 552,44

Główny Księgowy

Andżelina Ciechan

16-03-2020 14:23:23

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Ćwik

16-03-2020 14:45:20