

| | |
|--------------------------------------|------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | |
| Wydział Finansowy | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | |
| WPEŁNYŁO DNIA | 06 03 2026 |
| WPEŁNYŁO DNIA | |
| I. dz. | zał. |
| znak spr. | |

| |
|--|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. |
| 1.1 nazwa jednostki Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu |
| 1.2 siedziba jednostki ul. Bobrzańska 6a 61-248 Poznań |
| 1.3 adres jednostki ul. Bobrzańska 6a 61-248 Poznań |
| 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Państwowa Straż Pożarna jest formacją zawodową, umundurowaną i wyposażoną w specjalistyczny sprzęt, przeznaczoną do walki z pożarami, klęskami żywiołowymi i innymi miejscowymi zagrożeniami. Państwowa Straż Pożarna jest organizatorem Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego, Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Działa na podstawie statutu - Zarządzenie nr 112/08 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 23 kwietnia 2008 r. określającego jej nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Komenda Miejska wykonuje zadania Państwowej Straży Pożarnej, w szczególności dotyczące bezpieczeństwa miasta Poznania i powiatu poznańskiego w zakresie ochrony przeciwpożarowej. Natomiast szczegółowy zakres zadań oraz tryb pracy określa regulamin organizacyjny. Obszar powiatu poznańskiego i miasta Poznania jest operacyjnie zabezpieczany przez 9 Jednostek Ratowniczo-Gaśniczych Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu, z czego 7 jednostek JRG znajduje się na terenie miasta Poznania oraz 2 jednostki ratowniczo-gaśnicze znajdują się na terenie powiatu poznańskiego.</i> |
| 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 - 31.12.2025 |
| 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie zawiera |
| 4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia, z zastrzeżeniem postanowień określonych poniżej, tj.:</i> <i>- w celu dotrzymania terminów sporządzania sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych ujmuje się w ewidencji księgowej – w kosztach i jako zobowiązania kwoty zobowiązań, wynikające z faktur, rachunków oraz innych dokumentów księgowych dotyczących danego miesiąca sprawozdawczego i dostarczone do Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu do 4 dnia następnego miesiąca, a otrzymane po tym dniu do następnego okresu rozliczeniowego. Do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego kończącego dany rok obrotowy przyjmuje się w koszty i przychody wszystkie dokumenty księgowe dotyczące danego okresu sprawozdawczego, dostarczone do Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu do dnia sporządzenia rocznych sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków budżetowych a dostraczone po tym dniu ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu otrzymania. Zgodnie z art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości i zasadą istotności przyjęte powyższe uproszczenia nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu.</i> |

INFORMACJA DODATKOWA

Metody wyceny aktywów i pasywów

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu ujmuje się w księgach - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny),
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości rynkowej w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
- otrzymane na podstawie darowizny – według cen zawartych w dokumentacji załączonej do umowy darowizny, a jeżeli ceny te znacznie odbiegają od cen rynkowych to w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w powyższej wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W/w majątek o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi i mebli), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych i umarza się stopniowo.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, zgodnie z ustawą o rachunkowości, z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych oraz prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod data 31.12.

W/w majątek zakupiony ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, traktuje się, jako pozostałe, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Materiały - nabyte produkty w celu zużycia na własne potrzeby do magazynu przyjmuje się w rzeczywistych cenach zakupu.

Na dzień bilansowy wartość materiałów wycenia się według cen zakupu.

Wycenę rozchodu zapasów dokonuje się metodą FIFO, czyli: pierwsze przyszło – pierwsze wyszło, czyli rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

Koszty o nieistotnym wpływie na wyniki finansowy Komendy lub z tytułów powtarzających się, co roku tj. polis ubezpieczeniowych, prenumeraty, opłat telefonicznych itp. ze względu na zasadę istotności ujmuje się w całości w koszty danego roku.

Rozliczenia międzyokresowe bierne wycenia się według wartości nominalnej. Nie tworzy się, gdy występują lecz mają nieistotną wartość.

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|--------------------------------------|------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | |
| Wydział Finansowy | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | |
| WPEYŃELO DNIA | 06-03-2026 |
| WPEYŃELO DNIA | |
| znak spr. | |

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału.

Należności wycenia się w wartości nominalnej wynikającej z dokumentów zaewidencjonowanych w księgach, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie określonej w umowie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.

Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe.

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu nie tworzy rezerw na zobowiązania.

5. inne informacje

Uzyskane przez Komendę zwroty wydatków budżetowych dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym oraz zmniejszają wysokość poniesionych kosztów.

Natomiast uzyskane przez Komendę zwroty wydatków budżetowych dotyczących lat ubiegłych przekazywane są niezwłocznie do Urzędu Miasta Poznania na dochody własne powiatu jako zwroty niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych.

Gospodarką magazynową nie obejmuje się kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości, artykułów spożywczych i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu i nieruchomości oraz zakupów materiałów związanych z awariami i innymi zdarzeniami losowymi, w przypadku, których jest konieczność szybkiego zamontowania i usunięcia awarii – materiały te są odnoszone w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupie.

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu od dnia 31 grudnia 2020 r. jest czynnym podatnikiem podatku od towarów i usług.

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAZY POŻARNEJ
W POZNANIU
st. bryg. inż. Jacek Michalak

Sporządził: st.sekc. mgr Ewelina Marek
Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista
st. sekc. Główny Księgowy Ewelina Marek

2026.03.06

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2025 r. DO 31.12.2025 r.

| Wyszczególnienie | Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (Inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje) | RAZEM |
|---|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|--|----------------|
| | | | | | | | | | |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 12 409 516,00 | 51 882 369,89 | 4 994 452,70 | 15 274 379,74 | 10 487 956,91 | 0,00 | 8 733 913,40 | 1 839 032,88 | 105 621 621,52 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 187 144,50 | 2 127 917,49 | 8 393 490,66 | 6 058 262,27 | 0,00 | 33 440 604,68 | 0,00 | 50 207 419,60 |
| 1) aktualizacja wartości | | | | | | | | | 0,00 |
| 2) nabycie | | 187 144,50 | 2 127 917,49 | 8 393 490,66 | 3 915 121,67 | | 31 601 571,80 | | 46 038 101,62 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | 1 839 032,88 | | 2 026 177,38 |
| 4) inne | | | | | 43 908,54 | | | | 43 908,54 |
| 5) inne - umarzone jednorazowo | | | | | 2 099 232,06 | | | | 2 099 232,06 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 42 931,50 | 632 530,00 | 263 028,80 | 0,00 | 14 693 661,32 | 1 839 032,88 | 17 471 184,50 |
| 1) sprzedaż | | | | | | | | | 0,00 |
| 2) likwidacja | | | 42 931,50 | | | | | | 52 392,36 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | 14 623 674,32 | 1 839 032,88 | 16 462 707,20 |
| 4) inne | | | | 632 530,00 | 253 567,94 | | 69 987,00 | | 702 517,00 |
| 5) inne - umarzone jednorazowo | | | | | | | | | 253 567,94 |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego | 12 409 516,00 | 52 069 514,39 | 7 079 438,69 | 23 035 340,40 | 16 283 190,38 | 0,00 | 27 480 856,76 | 0,00 | 138 357 856,62 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 17 433 980,12 | 3 996 793,43 | 14 114 869,04 | 9 273 440,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 819 083,53 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 2 390 075,17 | 182 607,10 | 191 675,69 | 2 418 475,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 182 833,38 |
| 1) amortyzacja | | 2 390 075,17 | 182 607,10 | 191 675,69 | 308 335,72 | | | | 3 072 693,68 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | | 0,00 |
| 3) inne | | | | | 10 907,64 | | | | 10 907,64 |
| 4) inne - umarzone jednorazowo | | | | | 2 099 232,06 | | | | 2 099 232,06 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 42 931,50 | 632 530,00 | 263 028,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 938 490,30 |
| 1) sprzedaż | | | | | | | | | 0,00 |
| 2) likwidacja | | | 42 931,50 | | | | | | 52 392,36 |
| 3) inne | | | | 632 530,00 | 9 460,86 | | | | 632 530,00 |
| 4) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | | 0,00 |
| 5) inne - umarzone jednorazowo | | | | | 253 567,94 | | | | 253 567,94 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 19 824 055,29 | 4 136 469,03 | 13 674 014,73 | 11 428 887,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 063 426,61 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | | | | | | | | | |
| 2) korekta odpisu | | | | | | | | | |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 12 409 516,00 | 34 448 389,77 | 997 659,27 | 1 159 510,70 | 1 214 515,97 | 0,00 | 8 733 913,40 | 1 839 032,88 | 60 802 537,99 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 12 409 516,00 | 32 245 459,10 | 2 942 969,66 | 9 361 325,67 | 4 854 302,82 | 0,00 | 27 480 856,76 | 0,00 | 89 294 430,01 |

*zgodność z końcem 400 oraz z pozycją B.I w Rachunku Zysków i Strat

Główny Księgowy
Z uprzedzeniem
Specjalista

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy

2026-03-17

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU

z up. Zastępcą Komendanta

mgr Brygida Kiełowska / Irena Fiszer

(2)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa |
|-----|------------------|--|--------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy

Z up. Młodszy Specjalista

Główny księgowy

st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

.....
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU

st. bryg. mgr inż. Jacek Michałak

Kierownik jednostki

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | | |
| Wydział Finansowy | | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | | |
| WPEŁNYŁO DNIA | 06-03-2026 | WPEŁNYŁO DNIA |
| L. dz. | _____ | zał. _____ |
| znak spr. | _____ | |

(2)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| Środki trwałe | | | | |
| Środki trwałe w budowie | | | | |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | | | | |
| - akcje i udziały | | | | |
| ... | | | | |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
 Młodszy Specjalista
 z up.

st. sekc. mgr Ewelina Marek
 Główny Księgowy

2026-03-06

.....
 rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 W POZNANIU

st. bryg. mgr inż. Jacek Michałek
 Kierownik jednostki

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | | |
| Wydział Finansowy | | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | | |
| WPEŁNYŁO DNIA | 06-03-2026 | WPEŁNYŁO DNIA |
| L. dz. _____ zał. _____ | | |
| znak spr. _____ | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------|--------------------------------|
| Powierzchnia (m2) | |
| Wartość (w zł) | |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista

Główny księgowy

st. sekc. mgr Ewelina Marek

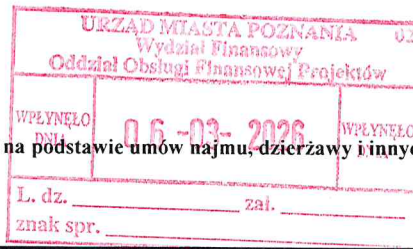
2026-03-06

.....
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU
.....
st. kierownik jednostki

URZĄD MIASTA POZNANIA 02
Wydział Finansowy
Oddział Obsługi Finansowej Projektów

| | | |
|-------------------------|------------|------------------|
| WPEŁNYŁO DNIA | 06-03-2026 | WPEŁNYŁO DNIA |
| L. dz. _____ zał. _____ | | |
| znak spr. _____ | | |



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Treść | Wartość | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|---------------------------------------|
| | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Grunty, w tym: | | | | |
| z tytułu umów użyczenia | | | | |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | 23 137 839,34 | | 11 950,41 | 23 125 888,93 |
| z tytułu umów użyczenia | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | 8 802 127,48 | 173 491,50 | 70 022,58 | 8 905 596,40 |
| z tytułu umów użyczenia | | | | |
| Środki transportu, w tym: | 81 359 007,47 | 1 649 676,00 | 54 762,00 | 82 953 921,47 |
| z tytułu umów użyczenia | | | | |
| Inne środki trwałe, w tym: | 8 373 781,57 | | 88 062,91 | 8 285 718,66 |
| z tytułu umów użyczenia | | | | |
| RAZEM: | 121 672 755,86 | 1 823 167,50 | 224 797,90 | 123 271 125,46 |

Sporządził: st. sekc. mgr. Ewelina Marek

Główny Księgowy
 z up. Młodszy Specjalista

2026-03-06

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 W POZNANIU

st. bryg. mgr. inż. Jacek Michalak

Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| | Łączna liczba | Wartość bilansowa |
| Akcje | | |
| Udziały | | |
| Dłużne papiery wartościowe | | |
| Inne papiery wartościowe | | |
| RAZEM: | 0 | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy

Z up. Młodszy Specjalista

Główny księgowy
st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

.....
rok, miesiąc, dzień

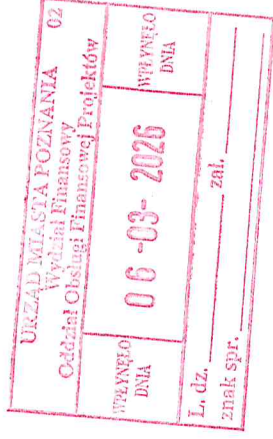
KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU

st. bryg. porucznik Jacek Michalak

Kierownik jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)



| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| | | Zwiększenia | Wykorzystanie | |
| Należności długoterminowe (A.III.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym: | 5 959 513,59 | 273 104,25 | 0,00 | 6 385 815,07 |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe należności (B.II.4) | 6 112 710,82 | 273 104,25 | 0,00 | 6 385 815,07 |
| RAZEM*: | 5 959 513,59 | 273 104,25 | 0,00 | 6 385 815,07 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

* Stan zgodny z kontem odpisów aktualizujących na początek i koniec roku wraz ze zmianami w ciągu roku (zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie)

Główny Księgowy
 Michał Mielczyński
 z up.
 2026-03-06
 rok, miesiąc, dzień

PAŃSTWOWEJ STRAZY POŻARNEJ
 KOMENDA MIEJSKA
 W POZNANU
 st. kierownik jednostki
 Michał Mielczyński

st. sc Główny księgowy Ewelina Marek



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na 31.12.2024 | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.12.2025 |
|---|--------------------|-----------|--------------|------------|--------------------|
| Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerwa na grunty zajęte pod drogi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| RAZEM* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

* Stan zgodny z pozycją D.III Rezerwy na zobowiązania w bilansie

Główny Księgowy

Z up.

Młodszy Specjalista

Główny księgowy

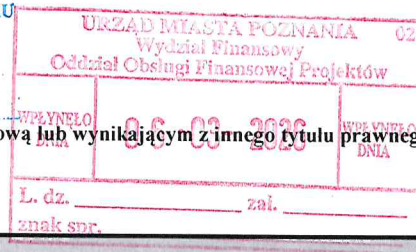
st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU
st. bryg. mgr Mł. Jacek Michalak

Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|---------------------------------------|---|------------------------|---------------|-------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emisja obligacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista

2026-03-06

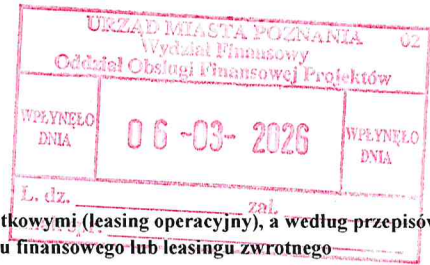
Główny księgowy
st. sekc. mgr Ewelina Marek

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU

st. bryg. inż. Jacek Michalak

Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec |
|--|---------------------------------------|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 |
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

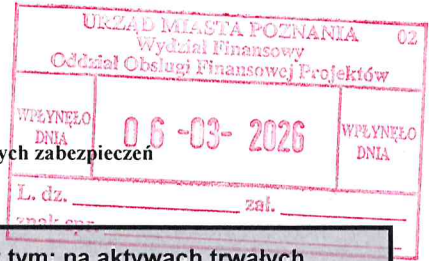
Główny Księgowy
 z up. Młodszy Specjalista
 Główny księgowy
 st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

 rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 W POZNANIU

 st. br. Kierownik jednostki Michalak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | w tym: na aktywach trwałych |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| RAZEM, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Weksle, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - in blanco | 0,00 | 0,00 | x |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy

z up. Młodszy Specjalista

Główny księgowy

st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

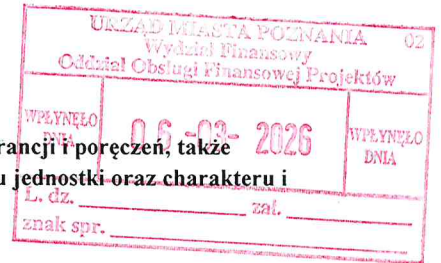
.....
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU

st. bryg. mgr inż. Michał Michalak
Kierownik jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ w POZNANIU
61-248 Poznań, ul. Bobrzańska 6a
tel. (+48) 47-77-16-300 fax. (61) 22-20-315
NIP-778-13-43-401
(2)



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

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista

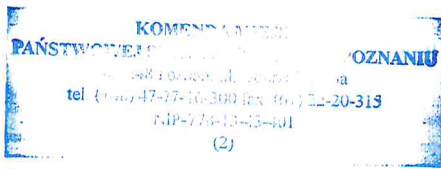
Główny księgowy Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU

st. bryg. m. n. Jacek Michalak
Kierownik jednostki



| | | |
|--------------------------------------|------------|-------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | | |
| Wydział Finansowy | | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | | |
| WPEŁYNIŁO DNIA | 18-03-2026 | WPEŁYNIŁO DNIA |
| L. dz. _____ | | zał. _____ |
| znak spr. _____ | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

I.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

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe | 0,00 | 0,00 |
| ... | | |
| RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe* | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe** | 0,00 | 807 194,95 |
| Zgodnie z art. 80b ust.4 pkt 1 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991r o Państwowej Straży Pożarnej(Dz. U. z 2025r. poz 1312 z późn. zm.)strażakowi, który otrzymał pomoc finansową na uzyskanie lokalu mieszkalnego, odprawę mieszkaniową lub ekwiwalent pieniężny w zamia za rezygnację z lokalu mieszkalnego z jednostek budżetowych, w tym w innych służbach, na podstawie przepisów obowiązujących przed dniem wejścia w życie ustawy o zakwaterowaniu (Dz. U z 2025 tr. poz. 1366), wypłaca się przyznane świadczenie mieszkaniowe <u>pomniejszone o kwotę stanowiącą maksymalnie 1/60 z 50% przyznanie decyzją administracyjną pomocy finansowej</u> na uzyskanie lokalu mieszkalnego albo domu, odprawy mieszkaniowej lub ekwiwalentu pieniężnego z zamian za rezygnację z lokalu za każdy miesiąc wypłaty świadczenia mieszkaniowego przez kolejne 60 miesięcy lub do wysokości 50% przyznanej pomocy finansowej, z moliwością jednorazowej wcześniejszej spłaty. Wykazana kwota stanowi zatem sumę rat, jakie będą potrącane strażakom przez maksymalnie 60 miesięcy. | 0,00 | 807 194,95 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

* Stan zgodny z pozycją Aktywa B.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

** Stan zgodny z pozycją Pasywa D.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

Główny Księgowy

2026-03-17

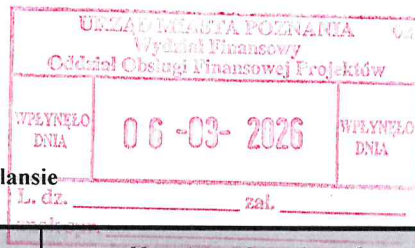
z up. Młodszy Specjalista

Główny Księgowy

st. sekc. mgr Ewelina Marek

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU
z up. Zastępca Komendanta
mł. bryg. mgr inż. Adrian Fiszer
Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--|--|---|
| * gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek - gwarancja z tytułu rękojmi za wady fizyczne i prawne przedmiotu kontraktu (MAT-BUD Ł. Matyja) | 59 639,99 | 1 987 999,80 |
| * poręczenie należytego wykonania umowy (w tym należytego usunięcia wad) - gwarancja z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy (MAT-BUD Ł. Matyja) | 17 250,75 | 1 150 050,00 |
| * gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek - gwarancja w przypadku nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek (Nickel) | 216 740,97 | 7 224 699,13 |
| * ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek (Ciepłownik Ekoinwestycje Sp. z o.o., Sp. K.) | 107 009,49 | 7 133 965,98 |
| * ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek (Ciepłownik Ekoinwestycje Sp. z o.o., Sp. K.) | 50 000,00 | 6 358 308,00 |
| * ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek (Ciepłownik Ekoinwestycje Sp. z o.o., Sp. K.) | 95 374,62 | 6 358 308,00 |
| RAZEM | 546 015,82 | 30 213 330,91 |

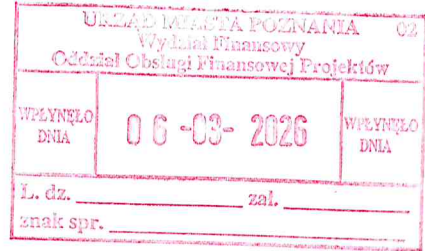
Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
 z up. Młodszy Specjalista
 Główny księgowy
 st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 st. bryg. mgr Michałak
 Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze) | Kwota |
|--|---------------------|
| Nagrody jubileuszowe wypłacane funkcjonariuszom | 405 840,64 |
| Odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby | 1 490 333,16 |
| Razem | 1 896 173,80 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista
st. sekc. mgr Ewelina Marek
Główny księgowy

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

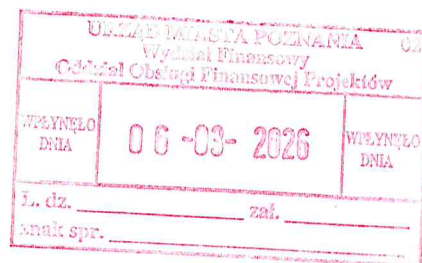
KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU

st. bryg. mgr inż. Jacek Włochalak
Kierownik jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|--|---------------------|
| Srodki zgromadzone na rachunku VAT | 0,00 |
| Inne należności: | 0,00 |
| - ... | |
| - ... | |
| Należności długoterminowe*: | 807 194,95 |
| - należności z tytułu potrąconych 50% pomocy finansowych wypłaconych funkcjonariuszom w związku z przyznaniem świadczenia mieszkaniowego "mieszkaniówki" | 807 194,95 |
| - ... | |



Sporządził: sekc. mgr Ewelina Marek

* Stan zgodny z pozycją Aktywa III. Należności długoterminowe w bilansie

Główny Księgowy
z up. Miodowy Specjalista
 Główny księgowy
 st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

POWIERZENIA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU
 st. bryg. mgr inż. Jacek Michalak
 Kierownik jednostki

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA 02 | | |
| Wydział Finansowy | | |
| Oddział Obsługi Finansowej Projektów | | |
| WYKONANO DNIA | 06-03-2026 | WYKONANO DNIA |
| L. dz. _____ zał. _____ | | |
| znak spr. _____ | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--------------------------------------|-------|
| Odpisy aktualizujące wartość zapasów | 0,00 |
| | |
| | |

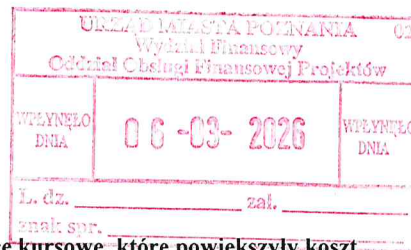
Sporządził: st.sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista
Główny księgowy
st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU
st. brg. mgr Jacek Michalak
Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Wyszczególnienie | Kwota w roku obrotowym |
|---|------------------------|
| Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 |
| - różnice kursowe | 0,00 |

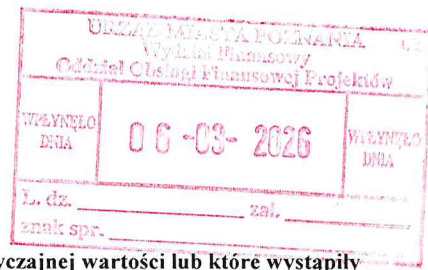
Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista
Główny księgowy
st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

.....
rok, miesiąc, dzień

KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w POZNANIU
Kierownik jednostki Michalak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | w 2024 r. | w 2025 r. |
|--|-------------|-------------|
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1) losowe - pożar - odszkodowania | | |
| 2) pozostałe - darowizna (spadek) | 0,00 | 0,00 |
| 3) | 0,00 | 0,00 |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1) losowe - pożar - wartość strat | | |
| 2) losowe - zalanie - wartość strat | | |
| 3) ... | 0,00 | 0,00 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny księgowy

Z up

Młodszy Specjalista

Główny księgowy

st. sekc. mgr Ewelina Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU

st. brva. mgr. inż. Jacek Michalak

Kierownik jednostki

| | | |
|------------------------------------|------------|------------------|
| URZĄD MIEJSCA POZNANIA | | |
| Wydział Finansowy | | |
| Odział Olszki Finansowej Projektów | | |
| WZBYNĘŁO DNIA | 06-03-2026 | WZBYNĘŁO DNIA |
| L. dz. _____ | | zał. _____ |
| znak spr. _____ | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

nie dotyczy

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy
z up. Młodszy Specjalista
.....
st. sekc. mgr Ewelina Marek
Główny księgowy

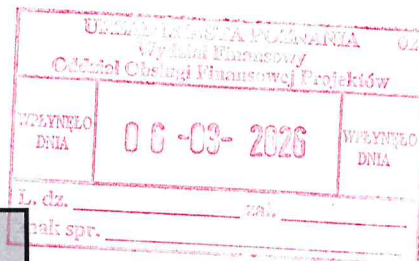
2026-03-06

.....
rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU
st. bryg. mgr pż. Jacek Wtichalak
Kierownik jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje



| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|--|---------------------|
| Istotne pozycje przychodów: | 469 615,49 |
| 1) nieodpłatnie otrzymane umundurowanie służbowe dla strażaków PSP z Komendy Wojewódzkiej PSP na podstawie dokumentu PT | 274 766,96 |
| 2) nieodpłatnie otrzymanie szaf z Komendy Wojewódzkiej PSP na podstawie dokumentów PT | 10 480,94 |
| 3) darowizny rzeczowe | 184 367,59 |
| Istotne pozycje kosztów: | 6 658 919,32 |
| - odpis aktualizacyjny na należność sporną wraz z odsetkami- rozwiązanie | 6 658 919,32 |
| - koszty postępowania sądowego | 24 922,89 |
| Srodki na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocy w 2025 roku: | 1 813 268,00 |
| - ... | |
| Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocy w 2025 roku: | 1 813 268,00 |
| - olej napędowy i benzyna, oleje | 397 800,00 |
| - środki ochrony indywidualnej i zbiorowej | 322 416,00 |
| - akumulatory, opony, części zamienne do pojazdów | 80 376,00 |
| - konserwacja i naprawa pojazdów | 639 582,00 |
| - radiotelefony | 104 000,00 |
| - naprawa sprzętu techniki specjalnej | 65 000,00 |
| torba RIT, aparat z butlą, rękawice dielektryczne | 7 740,00 |
| sprzęt wodny, spalinowy i armatura wodna | 31 914,86 |
| sprzęt ratowniczy | 3 640,00 |
| szlifierka | 194,14 |
| Sprzęt pożarniczy i armatura wodna (węże tłoczone, sprzęt podręczny i armatura wodna) | 66 838,00 |
| sprzęt ratowniczy (w tym węże hydrauliczne do zestawu Lukas) | 67 573,25 |
| Sprzęt i części do aparatów oraz sprzętu nurkowego (części do skręcania zestawów nurkowych twin po padania, separator międzybutlowy do zestawu nurkowego JRG 1) | 1 579,00 |
| Części zamienne i naprawy sprzętu technicznego (części do kompresora METABO z JRG 6), zawory do sprężarki z JRG 9, rozrusznik do pilarki z JRG 3, części zamienne do pilarek, wspornik kątowy) | 3 756,92 |
| Kalibracja i serwis detektorów gazowych (akcesoria do samodzielnej naprawy i kalibracji detektorów Altair 4XR, gaz wzorcowy do kalibracji detektorów Altair 4XR, sensor do detektorów, zawory z ogranicznikiem przepływu wraz z wymianą) | 20 857,83 |

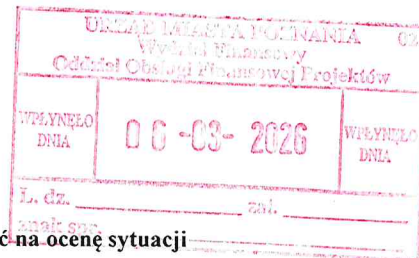
Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek
Główny księgowy
Młodszy Specjalista
z up.
st. sekc. mgr Ewelina Marek
Główny księgowy

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU
st. brg. mgr inż. Jacek Michalak

Kierownik jednostki



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Wyszczególnienie | Wartość |
|--|---------|
| Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat: | |
| - ... | |
| - ... | |
| Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości: | |
| - ... | |
| - ... | |
| Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: | |
| - ... | |
| - ... | |
| Informacje o poziomie zatrudnienia | |
| Przyznane etaty na 2025 r. | |
| - funkcjonariusze PSP | 546 |
| - korpus służby cywilnej | 9 |
| - pracownicy cywilni | 3 |
| Stan zatrudnienia na 31.12.2025 r. | |
| - funkcjonariusze PSP | 527 |
| - korpus służby cywilnej | 9 |
| - pracownicy cywilni | 3 |

Sporządził: st. sekc. mgr Ewelina Marek

Główny Księgowy

Z upr. Młodszy Specjalista

st. sekc. Główny księgowy Marek

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

KOMENDANT MIEJSKI
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
W POZNANIU

st. kpt. mgr. inż. Jacek Michalak

Kierownik jednostki