

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejski Zarząd Ulic i Mostów

1.2. Siedziba jednostki

41-500 Chorzów, ul. Bałtycka 8A

1.3. Adres jednostki

41-500 Chorzów, ul. Bałtycka 8A

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

zarządzanie drogami

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rok 2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania

sprawozdanie jednostkowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
	2	3	4	5	6	7
Wartość – stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	4 815 645,69	13 340 104,14	684 108 815,28	5 588 580,11	414 003,19	62 695,96
Zwiększenia wartości początkowej:	19 972,52	439 650,04	56 420 845,99	4 808,81	147 426,67	62 695,96
aktualizacja						
przychody	5 728,07	439 650,04	56 420 845,99	4 808,81	147 426,67	62 695,96
przemieszczenie wewnętrzne	14 244,45					
Zmniejszenia wartości początkowej:	-	118 772,29	-	-	-	-
rozchód		118 772,29				
przemieszczenie wewnętrzne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)	4 835 618,21	13 660 981,89	720 527 461,25	5 571 368,92	561 429,86	62 695,96
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	2 543 227,08		265 946 719,67	2 837 475,16	316 587,19	578 617,19
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	857 358,73	-	29 881 188,04	1 324 187,93	32 472,00	578 617,19
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	807 981,00		29 881 188,04	1 324 187,93	32 472,00	578 617,19
- inne	49 377,73					
Zmniejszenie umorzenia	-	-	8 833,60	6 987,69	-	15 937,59
przemieszczenie wewnętrzne						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	3 400 585,81	-	325 819 073,91	4 254 875,40	349 059,19	578 617,19
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	2 272 418,61	13 340 104,14	368 160 095,59	2 629 084,95	87 416,00	679 948,69
- stan na koniec roku	1 435 032,40	13 660 981,89	394 708 387,34	1 318 393,52	212 370,67	179 963,05

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

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		brak danych
2.	Budynki		brak danych
3.	Dobra kultury		

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

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia: Wartość:	130 340 104,14	439 650,04	118 772,29	130 680 981,89
2.	Powierzchnia: Wartość:				
3.	Powierzchnia: Wartość:				

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

Tabela Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	130 340 104,14	439 650,04	118 772,29	130 660 981,89
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem:				130 660 981,89

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

Tabela Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	194 258,80	382 896,11	61 492,20	251 989,37	263 673,34

w kolumnie wykorzystanie ujęto wpłaty należności, na które wcześniej dokonano odpisu aktualizującego-rozwinięcie odpisu

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

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 9

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00
5.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
7.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
8.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

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

Tabela Nr 11

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	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, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela Nr 12

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia <i>w tym: udzielone dla jednostek powiązanych</i>	
2.	Kaucje i wadła	

3.	Zawarta, lecz jeszcze niewykonane umowy	
4.	Niauznane roszczenia wierzyciela	
5.	Inne	
	Ogółem	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.

Tabela Nr 13

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	29 608,97
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 559 658,20

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

Tabela Nr 14

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1 022 937,93	gwarancje ubezpieczeniowe dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umów
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	1 022 937,93	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	54 468,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	102 050,85	
3.	Inne		
	Ogółem	156 518,85	

1.16. Inne informacje

n.p.
Odpis na ZFŚS wynosi 73 388,52
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 2 773 720,02

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela Nr 16

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

Tabela Nr 17

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	35 260 550,22 28 561,45	

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

Tabela Nr 18

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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

2.5. Inne informacje

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

Miejski Zarząd Ulic i Mostów
w Chorzowie
Główny Księgowy
Robert Kuśmirek
Dziękuję za współpracę

Miejski Zarząd Ulic i Mostów
w Chorzowie
p.o. Dyrektor

Robert Kuśmirek

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne		1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu		1.5. Inne środki trwałe
	2	3				4	5	
Wartość – stan na początek roku	4 815 645,69	13 340 104,14	664 106 815,26	5 566 560,11	414 003,19	3 020 474,82		
Zwiększenia wartości aktualizacja przychody	19 972,52	439 650,04	56 420 645,99	4 808,81	147 426,67	62 695,96		
przemieszczenie wewnętrzne	5 728,07	439 650,04	56 420 645,99	4 808,81	147 426,67	62 695,96		
Zmniejszenie wartości rozchód	14 244,45							
przemieszczenie wewnętrzne	-	118 772,29	-	-	-	-		
przemieszczenie wewnętrzne		118 772,29						
Wartość – stan na koniec roku	4 835 618,21	13 660 981,89	720 527 461,25	5 571 368,92	561 429,86	3 083 170,78		
Umorzenie – stan na początek roku	2 543 227,08		295 946 719,67	2 937 475,16	316 587,19	2 340 528,13		
Zwiększenia w ciągu roku - aktualizacja	857 358,73	-	29 881 188,04	1 324 187,93	32 472,00	578 617,19		
- amortyzacja za rok obrotowy	807 981,00		29 881 188,04	1 324 187,93	32 472,00	578 617,19		
- inne	49 377,73							
Zmniejszenie umorzenia			8 833,80	6 687,69		15 937,59		
Umorzenie – stan na koniec roku	3 400 585,81	-	325 819 073,91	4 254 975,40	349 059,19	2 903 207,73		
Wartość netto składników								
- stan na początek roku	2 272 418,61	13 340 104,14	368 160 095,59	2 629 084,95	97 416,00	679 946,69		
- stan na koniec roku	1 435 032,40	13 660 981,89	394 708 387,34	1 316 393,52	212 370,67	179 963,05		

