

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Morski w Szczecinie/OLD.2 Pl. Batorego 4 70-207 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON: 000145017	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Urząd Morski w Szczecinie
1.2	Siedziba jednostki	Szczecin
1.3	Adres jednostki	Pl. Batorego 4 70-207 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Bezpieczeństwo żegluga morskiej; ochrony portów morskich i żegluga morskiej (w tym obronność, zapoieganie aktom terroru oraz likwidacji skutków zaistniałych zdarzeń); korzystanie z dróg morskich oraz portów i przystani morskich; bezpieczeństwo badań i eksploatacji zasobów mineralnych dna morskiego.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostka swoje aktywa i pasywa wycenia wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne a także środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje oraz umarza i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w tej ustawie. Wartości niematerialne i prawne a także środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500 zł ale nie wyższej niż 10.000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne lub pozostałe środki trwałe i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie ewidencyjnej równej cenie nabycia stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Amortyzację i umorzenia oblicza się metodą liniową dla wszystkich środków trwałych, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Wartości niematerialne i prawne a także środki trwałe amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Jednostka swoje aktywa i pasywa wycenia wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne a także środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje oraz umarza i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w tej ustawie. Stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie ewidencyjnej równej cenie nabycia stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Wartości niematerialne i prawne a także środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500 zł ale nie wyższej niż 10.000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne lub pozostałe środki trwałe i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

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	3 665 640,29	0,00	135 207,75	0,00	113 243,00	248 450,75
1	Środki trwałe	2 030 336 913,33	0,00	5 992 856,27	0,00	4 279 721 446,18	4 285 714 302,45
1.1	Grunty	44 713 608,65	0,00	0,00	0,00	59 978,00	59 978,00
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	1 872 803 202,88	0,00	4 888 509,26	0,00	4 279 131 427,69	4 284 019 936,95
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	58 671 458,58	0,00	746 036,98	0,00	165 000,00	911 036,98
1.4	Środki transportu	44 605 094,23	0,00	298 400,04	0,00	0,00	298 400,04
1.5	Inne środki trwałe	9 543 548,99	0,00	59 909,99	0,00	365 040,49	424 950,48
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	3 914 091,04
1	Środki trwałe	0,00	794 319,51	0,00	152 501 244,44	153 295 563,95	6 162 755 651,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	11 099,00	11 099,00	44 762 487,65
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	117 283,68	0,00	152 359 449,29	152 476 732,97	6 004 346 406,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	248 019,70	0,00	7 455,79	255 475,49	59 327 020,07

1.4	Środki transportu	0,00	429 016,13	0,00	0,00	429 016,13	44 474 478,14
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	123 240,36	123 240,36	9 845 259,11
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	2 819 845,58	0,00	319 786,27	118 583,30	0,00	3 258 215,15	845 794,71	655 875,89
1	Środki trwałe	298 330 632,49	0,00	95 848 060,84	533 140,17	20 355 454,99	374 356 378,51	1 732 006 280,84	5 788 399 273,32
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 713 608,65	44 762 487,65
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	222 209 725,76	0,00	88 934 982,57	3 099,68	19 548 446,63	291 599 361,38	1 650 593 477,12	5 712 747 045,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	43 033 652,44	0,00	4 445 489,89	165 000,00	254 751,87	47 389 390,46	15 637 806,14	11 937 629,61
1.4	Środki transportu	24 795 579,04	0,00	2 058 059,93	0,00	429 016,13	26 424 622,84	19 809 515,19	18 049 855,30
1.5	Inne środki trwałe	8 291 675,25	0,00	409 528,45	365 040,49	123 240,36	8 943 003,83	1 251 873,74	902 255,28

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	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej 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 zaistniała potrzeba tworzenia odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych.
2	finansowe	0,00	Nie zaistniała potrzeba tworzenia odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych.

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa o wieczystym użytkowaniu gruntów.

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	W jednostce nie występują tego typu umowy.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	W jednostce nie występują tego typu umowy.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	W jednostce nie występują tego typu umowy.
4	Środki transportu	0,00	W jednostce nie występują tego typu umowy.
5	Inne środki trwałe	0,00	W jednostce nie występują tego typu umowy.

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	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych.
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych.
3	Inne	0,00	0,00	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych.

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	23 832 094,64	718 302,07	0,00	24 431 621,12	118 775,59
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	23 832 094,64	718 302,07	0,00	24 431 621,12	118 775,59

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	Jednostka nie miała potrzeby tworzenia rezerw. Nie wystąpiła konieczność tworzenia rezerw.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Jednostka nie miała

							potrzeby tworzenia rezerw. Nie wystąpiła konieczność tworzenia rezerw.
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	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
c	powyżej 5 lat	0,00	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
	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	Jednostka nie korzysta z umów leasingowych.
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Jednostka nie korzysta z umów leasingowych.

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	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	W jednostce nie wystąpiły zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.
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	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania.	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania.	0,00

3	Inne	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania.	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	W jednostce nie wystąpiły czynne międzyokresowe rozliczenia kosztów.	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	W jednostce nie wystąpiły czynne międzyokresowe rozliczenia kosztów.	0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	W jednostce nie wystąpiły biernie międzyokresowe rozliczenia kosztów.	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	W jednostce nie wystąpiły międzyokresowe rozliczenia przychodów.	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	W jednostce nie wystąpiły międzyokresowe rozliczenia przychodów.	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	W roku obrotowym 2018 jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	470 675,76	
2	Nagrody jubileuszowe	702 050,07	
3	Inne	197 035,69	Ekwiwalent za urlop (42.985,69); Strawne (154.050,00)
4	Kwota razem	1 369 761,52	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wartość aktywów uległa zwiększeniu w związku z wyceną obiektów hydrotechnicznych (torów wodnych), będących w jurysdykcji Urzędu Morskiego w Szczecinie.

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	2 490 000,93
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	W jednostce nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości.	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	W jednostce nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości.	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	W jednostce nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości.	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	W jednostce nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości.	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	

Główny Księgowy

Wioletta Szczerba

26-04-2019 10:53:43

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Przemysław Lenard

26-04-2019 12:55:47