

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 31/12/2019 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, zapobieganie 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-2019
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**I.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	3 914 091,04	0,00	242 359,88	51 660,00	0,00	294 019,88
1	Środki trwałe	6 162 755 651,83	0,00	3 339 899,81	73 484 788,12	2 378 270,00	79 202 957,93
1.1	Grunty	44 762 487,65	0,00	0,00	660 665,00	2 378 270,00	3 038 935,00
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	6 004 346 406,86	0,00	0,00	35 861 653,61	0,00	35 861 653,61
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	59 327 020,07	0,00	1 326 418,13	2 358 635,89	0,00	3 685 054,02
1.4	Środki transportu	44 474 478,14	0,00	1 326 618,00	34 482 001,13	0,00	35 808 619,13
1.5	Inne środki trwałe	9 845 259,11	0,00	686 863,68	121 832,49	0,00	808 696,17
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	231 473,47	0,00	0,00	231 473,47	3 976 637,45
1	Środki trwałe	0,00	1 622 104,85	41 472 973,14	152 975,85	43 248 053,84	6 198 710 555,92
1.1	Grunty	0,00	0,00	79 624,00	0,00	79 624,00	47 721 798,65
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	461 035,93	40 013 506,69	68 962,50	40 543 505,12	5 999 664 555,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	163 934,37	1 379 842,45	16 621,55	1 560 398,37	61 451 675,72

1.4	Środki transportu	0,00	897 501,34	0,00	0,00	897 501,34	79 385 595,93
1.5	Inne środki trwałe	0,00	99 633,21	0,00	67 391,80	167 025,01	10 486 930,27
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	3 258 215,15	0,00	334 219,33	168 359,88	231 473,47	3 529 320,89	655 875,89	447 316,56
1	Środki trwałe	374 356 378,51	0,00	154 875 379,21	9 260 751,93	10 187 817,23	528 304 692,42	5 788 399 273,32	5 670 405 863,50
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 762 487,65	47 721 798,65
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	291 599 361,38	0,00	148 408 799,13	2 876 814,78	8 349 237,26	434 535 738,03	5 712 747 045,48	5 565 128 817,32
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	47 389 390,46	0,00	2 936 996,15	614 099,19	774 418,55	50 166 067,25	11 937 629,61	11 285 608,47
1.4	Środki transportu	26 424 622,84	0,00	3 121 705,02	4 994 335,75	897 136,41	33 643 527,20	18 049 855,30	45 742 068,73
1.5	Inne środki trwałe	8 943 003,83	0,00	407 878,91	775 502,21	167 025,01	9 959 359,94	902 255,28	527 570,33

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

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Nie 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 trwale	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	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	25 239 188,58	381 205,59	0,00	25 507 411,26	112 982,91
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	25 239 188,58	381 205,59	0,00	25 507 411,26	112 982,91

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	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Jednostka nie miała potrzeby 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	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	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 rozliczenia międzyokresowe 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 rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00
13.4		W jednostce nie wystąpiły biernie międzyokresowe rozliczenia kosztów.	0,00

	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
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 2019 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	563 365,66	
2	Nagrody jubileuszowe	702 182,99	
3	Inne	3 800,20	Odprawa pośmiertna.
4	Kwota razem	1 269 348,85	

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	3 975 107,15
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	Od 2014r. toczył się spór z Wykonawcą kontraktu "Modernizacja toru wodnego Świnoujście-Szczecin (Kanał Piastowski i Mieliński - etap II, strona wschodnia i zachodnia)", Konsorcjum Energopol Szczecin i PRCiP Gdańsk. Przedmiotem sporu była kwota wskazana w ugodzie sądowejz dnia 22 maja 2019r. w wysokości 72.916.835,55 zł, w tym m.in. naliczona i częściowo zapłacona w latach 2014-2015 kara umowna w wysokości 10.986.686,53 zł oraz przekazane w 2016r. środki z rachunku powierniczego w BGK (umowa zawarta pomiędzy BGK a Energopol Szczecin) w wysokości 3.084.923,47 zł - łącznie 14.071.610,- zł. W dniu 22 maja 2019r. zawarto ugodę, na mocy której Urząd Morski w Szczecinie zobowiązał się do zapłaty na rzecz Konsorcjum kwoty 30.000.000,- zł. W celu realizacji zobowiązania wynikającego z ugody Urząd Morski w Szczecinie złożył wniosek o uruchomienie rezerwy celowej na kwotę 15.928.390,- zł (\$4600). Złożono też zapotrzebowanie na zwrot dochodów na kwotę 14.071.610,- zł. W dniu 18.06.2019r. Ministerstwo Finansów przekazało wnioskowaną kwotę. W tym samym dniu Urząd Morski przekazał środki na rachunki bankowe firm stanowiących Konsorcjum.

Główny Księgowy

Wioletta Szczerba

29-05-2020 09:32:07

Kierownik Jednostki

Wojciech Zdanowicz

29-05-2020 11:00:20