

Kolumna 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1	
1.1	Nazwa jednostki Urząd Morski w Szczecinie
1.2	Siedziba jednostki Szczecin
1.3	Adres jednostki Plac Batorego 4 70 207 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Bezpieczeństwo żeglugi morskiej; ochrony portów morskich i żeglugi 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 01 01 2023 - 31 12 2023
3	Agregat? (Tak / Nie) lista wartości T/N (jak bilans)

Sprawozdanie finansowe jednostkowe (dla Agregat N) Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne (dla Agregat T)

Kolumna 1

Kolumna 2

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 użytkowania. 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.
Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	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.
***		Lista wartości Słownik do pkt 1.4 Amortyzacja Pole opisowe (348 w.)
Metody wyceny aktywów i pasywów: [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	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.
***		Pole opisowe (388 w.)

5	Inne informacje [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	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 użytkowania.
***		Lista wartości Słownik do pkt 5.5 Informacje dodatkowe Pole opisowe (388 w.)

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych							
Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	0 415 745,74		186 411,84	196 111,20	0,00	382 523,04
1	Środki trwałe	9 003 517 627,05		17 397 128,90	129 056 695,84	0,00	146 453 824,74
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 612 266 515,14		16 318 396,97	124 986 803,35	0,00	141 305 200,32
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 514 969,56		38 431,25	2 307 617,65	0,00	2 346 048,90
1.4	Środki transportu	28 622 556,15		97 491,34	1 682 897,40	0,00	1 780 388,74

1.5	Inne środki trwałe	17 611 239,67	942 809,34	79 377,44	0,00	1 022 186,78
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

## 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
		8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne		257 163,55	0,00	0,00	257 163,55	7 545 109,23
1	Środki trwałe		37 817 361,73	62 284,16	0,00	37 879 645,89	9 112 091 805,90
1.1	Grunty		23 400 499,89	0,00	0,00	23 400 499,89	77 797 830,24
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		11 755 574,18	62 284,16	0,00	11 817 858,35	8 744 755 861,31
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		1 742 545,17	0,00	0,00	1 742 545,17	58 122 485,29
1.4	Środki transportu		428 832,21	0,00	0,00	428 832,21	213 272 112,68
1.5	Inne środki trwałe		489 910,27	0,00	0,00	489 910,27	18 143 516,38
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

Kolumna 7, Kolumna 8

## 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17+18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		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	5 508 518,38		646 028,13	186 411,84	257 163,55	6 083 794,80	1 911 231,36	1 461 314,43
1	Środki trwałe	1 168 874 537,04		235 138 932,66	2 242 820,99	8 385 972,04	1 397 869 318,65	7 834 643 090,01	7 714 222 487,25
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	101 198 330,13	77 797 830,24
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 041 019 752,61		217 096 679,98	1 285 754,37	5 856 451,35	1 263 545 735,61	7 574 248 766,73	7 491 210 125,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 169 782,46		3 907 382,19	14 257,28	1 687 092,58	47 404 329,35	12 349 199,10	10 718 155,94
1.4	Środki transportu	65 241 213,18		14 089 789,85	0,00	353 517,84	78 977 485,19	146 678 342,97	134 294 627,49
1.5	Inne środki trwałe	17 443 788,79		45 080,64	942 809,34	489 910,27	17 941 768,50	167 451,08	201 747,88

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

## 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			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.1.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.2.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.4	Środki transportu			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.4.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.5	Inne środki trwałe			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.5.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.

Kolumna 1

Kolumna 2

1.3.	Długoterminowe aktywa:	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
	1 niefinansowe		Nie zaistniała potrzeba tworzenia odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych.
	2 finansowe		Nie zaistniała potrzeba tworzenia odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych.

Kolumna 1

Kolumna 2

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa o wieczystym użytkowaniu gruntów.
------	--	--

Kolumna 1

Kolumna 2

1.5.	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
	Grunty		W jednostce nie występują tego typu umowy.
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		W jednostce nie występują tego typu umowy.
	Urządzenia techniczne i maszyny		W jednostce nie występują tego typu umowy.
	Środki transportu		W jednostce nie występują tego typu umowy.
	Inne środki trwałe		W jednostce nie występują tego typu umowy.

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
	Akcje i udziały			Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych
	Dłużne papiery wartościowe			Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych
	Inne			Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

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)					
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Należności krótkoterminowe	4 254 716,00	13 707 417,47		31 007,01	17 971 326,46
	Należności długoterminowe					

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Jednostka nie miała potrzeby tworzenia rezerw. Nie wystąpiła konieczność tworzenia rezerw.					
	Rezerwy według celu utworzenia:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na postępowania sądowe					
	Inne					

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat		W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
	b) powyżej 3 do 5 lat		W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
	c) powyżej 5 lat		W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Kolumna 1

Kolumna 2

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		
	Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
	z tytułu leasingu finansowego		Jednostka nie korzysta z umów leasingowych.
	z tytułu leasingu zwrotnego		Jednostka nie korzysta z umów leasingowych.

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń) - W jednostce nie występują zabezpieczenia o charakterze rzeczowym.				
	Forma zabezpieczenia:	Kwota		w tym na aktywach	
		zobowiązania	zabezpieczenia	Irrealnych	obrotowych
	Kaucja				
	Hipoteka				
	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
	Weksel				
	Przewłaszczenie na zabezpieczenia				
	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa				
	Inne				
	Łączna kwota:				

Kolumna 1

Kolumna 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	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
	Nieuznane roszczenia wierzycieli	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania	
	Udzielone gwarancje i poręczenia	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania	
	Inne	W jednostce nie wystąpiły tego typu zobowiązania	
	Łączna kwota:		

Kolumna 1

Kolumna 2

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		Kwota
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika	W jednostce nie wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
		Łączna kwota: 0,00 PLN	
	Inne		
	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	W jednostce nie wystąpiły biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	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	
	Inne		

Kolumna 1

Kolumna 2

1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		W roku obrotowym 2023 jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń.

Kolumna 1

Kolumna 2

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Wyszczególnienie		Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe		1 408 121,56
Nagrody jubileuszowe		1 286 622,96
Inne	Odprawa pracownicza	1 006 936,08
Inne	Odprawa pośmiertna	8 004,41
Inne	Odprawa wojskowa	0,00
Kwota razem:		3 709 685,01

Kolumna 1

1.16.

Zmiana wartości zbiorów bibliotecznych /wersalkta/	34 542,85
--	-----------

Kolumna 1

2.

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
Wyszczególnienie	Kwota
Materiały	Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów
Półprodukty i produkty w toku	Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów
Produkty gotowe	Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów
Towary	Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów
Kwota razem:	

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
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	8 171 034,15
w tym:	
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

Kolumna 2

2.3.

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły		Opis charakteru zdarzenia	Kwota
Przychody			
o nadzwyczajnej wartości		W jednostce nie wystąpiły przychody o nadzwyczajnej wartości.	
które wystąpiły incydentalnie		W jednostce nie wystąpiły przychody incydentalne.	
Koszty			
o nadzwyczajnej wartości		W jednostce nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości.	
które wystąpiły incydentalnie		W jednostce nie wystąpiły koszty incydentalne.	

Kolumna 1

2.4.

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe	nie dotyczy
---	-------------

Kolumna 1

2.5.

Inne informacje	

Kolumna 1

Załącznik

Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli istotny sposób wpływają

Natura:

Pole komentarz (analogiczne jak w obecnych elementach sprawozdania)

Załącznik: [nazwa pliku]

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
26.04.2024  
Szczerba

(rok, miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

[Imię i Nazwisko podpisującego]

DYREKTOR  
Urzędu Morskiego w Szczecinie

*[Signature]*  
26.04.2024  
Wojciech Zdanowicz

(rok, miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rol]

[Imię i Nazwisko podpisującego]