

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
STRAŻ MIEJSKA MIASTA POZNANIA
1.2 siedziba jednostki
UL. GŁOGOWSKA 26, 60-734 POZNAŃ
1.3 adres jednostki
UL. GŁOGOWSKA 26, 60-734 POZNAŃ
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Przebieg działalności określony w statucie jednostki budżetowej Uchwałą nr LXVII/924/V/2010 z dnia 2 lutego 2010 roku - Ochrona porządku publicznego poprzez podejmowanie czynności określonych w ustawie z dnia 29 lipca 1997 roku o strażach gminnych.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2018 - 31.12.2018
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zarządzenie nr 37 Komendanta Straży Miejskiej Miasta Poznania z dnia 29.12.2016 roku na podstawie art.10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października w sprawie zasad rachunkowości oraz planu kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego.
5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	751 685,08	27 527,85	779 212,93
Zwiększenia, w tym:	26 236,00	13 542,30	39 778,30
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	26 236,00	13 542,30	39 778,30
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00		0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	777 921,08	41 070,15	818 991,23
Umorzenie na początek roku obrotowego	267 608,24	27 527,85	295 136,09
Zwiększenia, w tym:	241 381,24	13 542,30	254 923,54
1) amortyzacja	215 145,24	0,00	215 145,24
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
3) inne (umorzenie 100%)	26 236,00	13 542,30	39 778,30
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	508 989,48	41 070,15	550 059,63
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	484 076,84	0,00	484 076,84
Wartość netto na koniec roku obrotowego	268 931,60	0,00	268 931,60

Wyszczególnienie	Grunty (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	14 899,16	53 229,00	988 567,20	1 868 495,98	1 393 650,42	0,00	0,00	0,00	4 318 841,76
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	177 375,30	280 178,40	155 559,18	0,00	535 703,38	0,00	1 148 816,26
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	0,00	0,00	154 571,69	274 025,90	130 550,13		535 703,38	0,00	1 094 851,10
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	22 803,61	6 152,50	25 009,05	0,00	0,00	0,00	53 965,16
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	25 650,61	143 187,49	92 387,32	0,00	535 703,38	0,00	796 928,80
1) sprzedaż	0,00	0,00	2 847,00	137 034,99	418,89	0,00	0,00	0,00	140 300,88
2) likwidacja	0,00	0,00		0,00	66 959,38	0,00	0,00	0,00	66 959,38
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	22 803,61	6 152,50	25 009,05	0,00	0,00	0,00	53 965,16
4) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 703,38	0,00	535 703,38
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	14 899,16	53 229,00	1 140 291,89	2 005 486,89	1 456 822,28	0,00	0,00	0,00	4 670 729,22
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	36 514,13	825 590,21	1 070 164,92	1 290 378,03	0,00	0,00	0,00	3 222 647,29
Zwiększenia, w tym:	0,00	798,48	188 112,12	262 750,63	134 003,34	0,00		0,00	585 664,57
1) amortyzacja	0,00	798,48	69 100,32	256 598,13	27 070,24	0,00	0,00	0,00	353 567,17
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	22 803,61	6 152,50	25 009,05	0,00	0,00	0,00	53 965,16
3) inne (umorzenie 100%)	0,00	0,00	96 208,19	0,00	81 924,05	0,00	0,00	0,00	178 132,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	25 650,61	143 187,49	90 167,17	0,00	0,00	0,00	259 005,27
1) sprzedaż	0,00	0,00	2 847,00	137 034,99	418,89	0,00	0,00	0,00	140 300,88
2) likwidacja	0,00	0,00		0,00	64 739,23	0,00	0,00	0,00	64 739,23
3) inne - przemieszczenie	0,00	0,00	22 803,61	6 052,50	25 009,05	0,00	0,00	0,00	53 865,16
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	37 312,61	988 051,72	1 189 728,06	1 334 214,20	0,00	0,00	0,00	3 549 306,59
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	14 899,16	16 714,87	162 976,99	798 331,06	103 272,39	0,00	0,00	0,00	1 096 194,47
Wartość netto na koniec roku obrotowego	14 899,16	15 916,39	152 240,17	815 758,83	122 608,08	0,00	0,00	0,00	1 121 422,63

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

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
	nie dotyczy	0	0

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały				
...				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

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

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:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
RAZEM:	0	0

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:	6 944,69	1 027,00	0,00	7 889,98
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	6 944,69	1 027,00	0,00	7 889,98
RAZEM:	6 944,69	1 027,00	0,00	7 889,98
			81,71	

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 31.12.2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...	0	0	0	0	0
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi	0	0	0	0	0
...					
...					
RAZEM	0	0	0	0	0

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	0	0	0
Emisja obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0

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
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

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	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	0	0
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	14883	3032,7
prenumerata	549	1308
ubezpieczenia	0	261
pozostałe - usługa hostingowa	14334	1463,7
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0
...		

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
RAZEM	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	263 996,67
odprawy emerytalne	45 289,44
ekwiwalent za urlop (osób przechodzących na emeryturę)	0,00
	309 286,11

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0
Inne należności:	463,6
- na drodze sądowej	463,6
- ...	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0

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
- odsetki	0
- różnice kursowe	0

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - odszkodowania	0	0
2) pozostałe - darowizna (spadek)	0	0
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - wartość strat	0	0
2) losowe - zalanie - wartość strat	0	0

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
- ...	
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	
- ...	
- ...	

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	
etaty	310,19

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)

.....
(kierownik jednostki)