

Miejski Zarząd Ulic i Mostów
41-500 Chorzów, ul. Bałtycka 8A
Tel. 241 12 70, 241 12 79
Fax 241 40 60

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik Nr 1
do Instrukcji do
sporządzenia informacji
dodatkowej jako części
składowej sprawozdania
finansowego dla jednostek
budżetowych oraz
samorządowego zakładu
budżetowego

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 2025

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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
1	2	3	4	5	6	7
Wartość – stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)	4 979 786,51	17 545 381,06	741 902 951,71	5 584 094,60	530 493,26	3 054 399,44
Zwiększenia wartości początkowej:	-	1 907 749,44	23 675 558,73	113 114,14	-	100 185,61
aktualizacja						
przychody	-	1 907 749,44	23 675 558,73	113 114,14		100 185,61
przemieszczenie wewnętrzne						
Zmniejszenia wartości początkowej:	46 545,92	1 319 623,06	1 898 495,23	-	-	74 457,39
rozchód	46 545,92	1 319 623,06	1 898 495,23	-	-	74 457,39
przemieszczenie wewnętrzne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)	4 933 240,59	18 133 507,44	763 680 015,21	5 697 208,74	530 493,26	3 080 127,66
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	4 124 412,19		358 556 925,86	4 707 597,78	380 079,92	2 947 719,80
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	783 290,16	-	33 555 743,66	106 003,60	61 957,33	124 462,36
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	783 290,16		33 555 743,66	106 003,60	61 957,33	124 462,36
- inne	-					
Zmniejszenie umorzenia	46 545,92		833 230,84	-	-	74 457,39
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 861 156,43	-	391 279 438,68	4 813 601,38	442 037,25	2 997 724,77
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	855 374,32	17 545 381,06	383 346 025,85	876 496,82	150 413,34	106 679,64
- stan na koniec roku	72 084,16	18 133 507,44	372 400 576,53	883 607,36	88 456,01	82 402,89

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 długotrwałych 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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia: Wartość:				
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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem:					0,00

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

Tabela Nr 6

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje 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

L.p.	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	319 537,57	79 137,38	73,46	13 654,41	384 947,08

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

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

Tabela Nr 8

L.p.	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

L.p.		Zobowiązania		Okres wymagalności						Razem	
				powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
				stan na							
				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	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			
L.p.	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								
L.p.	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

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		
L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia <i>w tym: udzielone dla jednostek powiązanych</i>	
2.	Kaucje i wadia	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	
4.	Nieuznane 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	33 913,40
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 570 954,97

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		
2.	Otrzymane poręczenia		
Ogółem		0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15			
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	164 181,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	50 001,00	
3.	Inne		
Ogółem		214 182,00	

1.16. Inne informacje

n.p.	Odpis na ZFŚS wynosi:	106 825,36
	Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:	2 328 871,47

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	15 085 978,94 0,00 0,00	

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

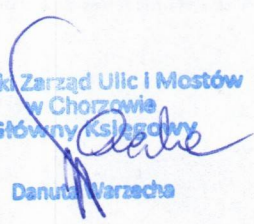
Tabela Nr 18

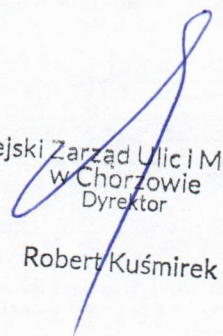
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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

Danuta Warzecha

Miejski Zarząd Ulic i Mostów
w Chorzowie
Dyrektor

Robert Kuśmirek