

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zakład Usług Miejskich MUNISERWIS Zakład Budżetowy
1.2	siedziba jednostki
	miasto Płock
1.3	adres jednostki
	09-400 Płock ul. Przemysłowa 33
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działania zakładu jest: 1) zbieranie odpadów niebezpiecznych, 2) zbieranie odpadów inne niż niebezpieczne: a) z koszy i pojemników na odpady komunalne w miejscach publicznych, b) pochodzących z budowy i rozbiórki, c) odpadów ulegających biodegradacji, 3) działalność w zakresie sprzątania i zimowego utrzymania na terenach Gminy-Miasto Płock i Skarbu Państwa, 4) utrzymanie szaleków, 5) zagospodarowanie i konserwacja terenów zieleni na terenach Gminy-Miasto Płock i Skarbu Państwa, 6) wykonywanie robót ziemnych, budowlanych i instalacyjnych związanych z utrzymaniem, budową i remontami obiektów infrastruktury gminnej w zakresie dróg placów, ciągów pieszych, rowerowych, parkingów, 7) działalność w zakresie cmentarzy, pomników i miejsc pamięci narodowej: a) utrzymanie czystości i porządku, b) zarząd i utrzymanie Cmentarza Komunalnego wraz z infrastrukturą, c) sprzedaż grobów i prowadzenie ksiąg cmentarnych, 8) realizacja innych zleceń Prezydenta Miasta Płocka w zakresie zadań własnych Gminy-Miasto Płock.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej. Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się na dzień bilansowy. Stosuje się następujące metody: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, 3) środki trwałe stanowiące własność JST otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen ewidencyjnych równym cenom zakupu , 5) należności – w kwocie wymaganej zapłaty, 6) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, 7) kapitały(fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych W zakładzie przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (brutto)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne	18 540,75	0,00	0,00	18 540,75
2	II. Środki trwałe, w tym:	11 744 169,09	355 974,71	4 069,17	12 096 074,63
2.1	Grunty	925 129,00	0,00	0,00	925 129,00
2.2	Budynki i lokale	275 641,51	0,00	0,00	275 641,51
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	186 183,92	13 278,04	0,00	199 461,96
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	13 208,44	0,00	0,00	13 208,44
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	97 989,25	0,00	0,00	97 989,25
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 947 573,58	16 000,00	0,00	4 963 573,58
2.7	Urządzenia techniczne	62 405,55	0,00	0,00	62 405,55
2.8	Środki transportu	4 674 136,39	315 680,00	0,00	4 989 816,39
2.9	Inne środki	33 620,16	0,00	0,00	33 620,16
2.10	Pozostałe środki trwałe	528 281,29	11 016,67	4 069,17	535 228,79
	Razem	11 762 709,84	355 974,71	4 069,17	12 114 615,38

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne	18 540,75	0,00	0,00	18 540,75
2	II. Środki trwałe, w tym:	8 290 336,89	670 828,27	4 069,17	8 957 095,99
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale	235 169,80	6 891,04	0,00	242 060,84
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181 818,16	575,03	0,00	182 393,19
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	13 084,29	124,15	0,00	13 208,44
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	96 573,36	450,50	0,00	97 023,86
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 746 306,67	390 055,36	0,00	4 136 362,03
2.7	Urządzenia techniczne	60 078,49	901,81	0,00	60 980,30
2.8	Środki transportu	3 395 404,67	260 813,71	0,00	3 656 218,38
2.9	Inne środki	33 620,16	0,00	0,00	33 620,16
2.10	Pozostałe środki trwałe	528 281,29	11 016,67	4 069,17	535 228,79
	Razem	8 308 877,64	670 828,27	4 069,17	8 975 636,74

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	nie wystąpiły
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	nie wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	w zakładzie nie utworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak

b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
1.10.	kwotę 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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącną kwotę 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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2020 roku na świadczenia pracownicze wypłacono 7 227 249,14
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	nie wystąpiły
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
	nie wystąpił
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	w zakładzie nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości
2.4.	informację 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
2.5.	inne informacje
	I.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Główny Księgowy

Hanna Wojtalewicz
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)


Zbigniew Idzik
(kierownik jednostki)



