

STRAŻ MIEJSKA

05-600 Grójec, ul. Mszczonowska 23
tel. 48/664-33-88, kom. 603-171-148
NIP 797-18-24-138, Regon 670097354

Grójec, dnia 25 marca 2024 r.

Informacja dodatkowa

Część I – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1.1. Nazwa jednostki: STRAŻ MIEJSKA

I.1.2. Siedziba jednostki: ul. Mszczonowska 23, 05-600 Grójec

I.1.3. Adres jednostki: ul. Mszczonowska 23, 05-600 Grójec

I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Straż spełnia rolę służebną wobec społeczności lokalnej, wykonując swe zadania z poszanowaniem godności i praw obywateli zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o strażach gminnych oraz zgodnie z Regulaminem Straży Miejskiej w Grójcu (Uchwała Nr XXX II/248/08 Rady Miejskiej w Grójcu z dnia 13 października 2008 r.)

I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

I.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: *nie dotyczy*

I.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

STRAŻ MIEJSKA

05-600 Grójec, ul. Mszczonowska 23

tel. 48/664-33-88, kom. 603-171-148

NIP 797-18-24-138, Regon 670097354

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że: - Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,- zł amortyzuje się liniowo, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. - Środki trwałe o wartości do 10.000,- zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. - Zakupione prawa lub wartości niematerialne w cenie jednostkowej niższej niż 10.000,- zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia wydatków.

Księgi są prowadzone za pomocą programu finansowo- księgowego RAKS SQL firmy Raks Sp. z o. o. Pomocniczo wykorzystuje się szczegółową ewidencję dłużników w programie mandatowym eMandat oraz ewidencję w programie MS Excel.

Część II – Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych: Tabela nr 1 i 2 w załączeniu

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	9 889,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 889,32
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 179,32					0,00						0,00	3 179,32
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 710,00					0,00						0,00	6 710,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	269 519,35	156 888,38	0,00	0,00	0,00	156 888,38	0,00	109 190,00	0,00	0,00	0,00	109 190,00	317 217,73
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	269 519,35	156 888,38	0,00	0,00	0,00	156 888,38	0,00	109 190,00	0,00	0,00	0,00	109 190,00	317 217,73
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	56 190,00	152 532,40				152 532,40						0,00	208 722,40
2.4.	Inne środki trwałe	213 329,35	4 355,98				4 355,98		109 190,00				109 190,00	108 495,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	9 889,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 889,32
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 179,32				0,00				0,00	3 179,32
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 710,00				0,00				0,00	6 710,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	259 985,34	7 998,19	0,00	0,00	7 998,19	0,00	109 190,00	0,00	109 190,00	158 793,53
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4.)	259 985,34	7 998,19	0,00	0,00	7 998,19	0,00	109 190,00	0,00	109 190,00	158 793,53
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	56 190,00	2 542,21	0,00	0,00	2 542,21				0,00	58 732,21
2.4.	Inne środki trwałe	203 795,34	5 455,98			5 455,98		109 190,00		109 190,00	100 061,32
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

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

nie dotyczy

II.1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

nie dotyczy

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

nie dotyczy

II.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 w załączeniu

STRAŻ MIEJSKA

600 Grójec, ul. Mszczonowska 23

t. 48/564-33-88, kom. 603-171-148

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 849,00	0,00	0,00	1 849,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	1 849,00	0,00	0,00	1 849,00

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

nie dotyczy

II.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 dotyczy

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

nie dotyczy

II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Jednostka nie ma zobowiązań długoterminowych

II.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:

nie dotyczy

II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

nie dotyczy

II.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

nie dotyczy

II.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

nie dotyczy

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

ŁĄCZNIE: 31.708,66 w tym:

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

lp.	wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
1	2	3
2	Nagrody jubileuszowe	23 405,20
4	Odprawy emerytalne	0,00
6	Inne świadczenia pracownicze (§302)	8 303,46
	RAZEM	31 708,66

II.1.16. Inne informacje: *brak*

II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

STRAŻ MIEJSKA

05-600 Grójec, ul. Mszczonowska 23
tel. 48/664-33-88, kom. 603-171-148
NIP 797-18-24-138, Regon 670097354

II.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 dotyczy

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

II.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.2.5. Inne informacje: *brak*

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- 1) W 2023 r. w ramach wydatków inwestycyjnych Straż Miejska w Grójcu zakupiła nowy samochód do celów służbowych marki Ford Transit Connect MCA 1,5 Eco Blue, rok produkcji 2023, nr nadwozia WF07XXWPG7PT69516 o łącznej wartości 152.372,40 zł brutto. Do wartości umorzeniowej samochodu doliczone zostały opłaty rejestracyjne w kwocie 160,00 zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Skadorwa

KOMENDANT
Straży Miejskiej w Grójcu

mgr Andrzej Jakubiak