

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	ARCHIWUM MIEJSKIE WROCŁAWIA
1.2	Siedziba jednostki
	Ul. Stalowa 62 53-440 Wrocław
1.3	Adres jednostki
	Ul. Stalowa 62 53-440 Wrocław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	<p>Archiwum Miejskie Wrocławia jest jednostką organizacyjną Gminy Wrocław nie posiadającą osobowości prawnej i działającą w formie jednostki budżetowej powołaną Uchwałą Nr XXIX/654/12 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 5 lipca 2012 w celu przejmowania, przechowywania, zabezpieczenia i ewidencjonowania dokumentacji niearchiwalnej ze zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Gminy Wrocław oraz pełnienia funkcji archiwum wielozakładowego dla gminnych jednostek organizacyjnych na warunkach i zasadach wynikających z odrębnie zawartych porozumień i umów.</p>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
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)
	<p>Archiwum Miejskie Wrocławia stosuje zasady rachunkowości zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów (Dz.U. z 2017r z późniejszymi zmianami) oraz zasady zgodnie z polityką rachunkowości w sprawie sporządzania wspólnych sprawozdań finansowych jak również bilansu skonsolidowanego dla jednostek samorządowych (Zarządzenie Prezydenta Wrocławia nr 129/18).</p> <p>Środki trwałe z wyjątkiem gruntów o przewidywanym okresie dłuższym niż 1 rok i o wartości nabycia powyżej 10 000,00 zł w Archiwum Miejskim Wrocławia są amortyzowane metodą liniową (rocznie) przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania.,</p> <p>W przypadku środków trwałych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty w wysokości: 10 000,00 zł zaliczane są w momencie oddania do używania do kosztów zużycia materiałów tzw. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) są w 100% umarzone i klasyfikowane jako wydatki bieżące.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne (licencje programowe) o wartości poniżej lub równej 10 000,00 zł klasyfikowane są jako wydatki bieżące i umarzone są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.</p>
5.	Inne informacje
	Archiwum Miejskie Wrocławia prowadzi ewidencję środków trwałych, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne w programie komputerowym „R2 Środki” Producentem programu jest Reset 2 z siedzibą we Wrocławiu
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>

	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych Archiwum w roku 2018 dokonało likwidacji 1 szt. komputera na kwotę: 3986,50 zakupionego i użytkowanego od 2014r.
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście Nie dotyczy
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-
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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 dotyczy
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności – Nie dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw Nie dotyczy
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych Nie dotyczy
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
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych

	zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie Nie dotyczy
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe Nie dotyczy
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy Nie dotyczy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Archiwum Miejskie Wrocławia w 2018r. wypłaciło 2 nagrody jubileuszowe w wysokości - 21 869,00
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Nie dotyczy
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie - Nie dotyczy
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Nie dotyczy
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
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Archiwum Miejskiego Wrocławia

Barbara Ślipiec

.....
(główny księgowy)

2019 02 22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ARCHIWUM MIEJSKIEGO
WROCŁAWIA
Ryszard Żerelik
(kierownik jednostki)