

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	ARCHIWUM MIEJSKIE WROCLAWIA
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
	Archiwum Miejskie Wrocławia jest jednostką organizacyjną Gminy Wrocław nie posiadającą osobowości prawnej działającą w formie jednostki budżetowej powołaną Uchwałą Nr XXIX/654/12 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 5 lipca 2012 roku w celu przejmowania, przechowywania, zabezpieczenia i ewidencjonowania dokumentacji nie archiwalnej ze zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Gminy Wrocław oraz pełni funkcję archiwum wielozakładowego dla gminnych jednostek organizacyjnych na warunkach i zasadach z odrębnie zawartych porozumień i umów.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r.-31.12.2022 r.
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 wytycznymi zawartymi w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.) oraz zgodne ze wspólnymi zasadami rachunkowości, sporządzenia sprawozdań finansowych oraz bilansu skonsolidowanego określonymi dla jednostek organizacyjnych Miasta Wrocławia – Zarządzenie nr 129/18 i Zarządzeniem je zmieniające nr 2263/19.</p> <p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...) (Dz.U. z 2017r.)</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach.</p> <p>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie na koniec danego roku obrotowego.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne amortyzuje się rocznie.</p> <p>Składniki majątku o wartości do 10 000,00 złotych podlegają ewidencji na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, a są umarzane w 100%,</p> <p>Środki trwałe powyżej 10 000,00 zł – podlegają ewidencji na koncie 011 „Środki trwałe”.</p>
5.	Inne informacje
	Archiwum Miejskie Wrocławia prowadzi ewidencję środków trwałych, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu oraz wartości niematerialnych i prawnych w programie komputerowym –R2 „Środki trwałe”, natomiast operacje księgowe w programie komputerowym – R2fk.

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> <p>Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych</p> <p>W roku 2022 dokonano zakupu 1 szt. płyty grzewczej na kwotę 199,00 zł.</p> <p>Amortyzację naliczono od środków trwałych będących na stanie i użytkowanych w jednostce tj. budynek oraz centrala przeciwpożarowa.</p>
1.2.	<p>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.3.	<p>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</p> <p>Nie występują zmiany stanu odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczystość</p> <p>Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość</p> <p>Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>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</p> <p>Archiwum Miejskie Wrocławia nie używa i nie najmuje środków trwałych z tyt. dzierżawy i leasingu.</p>
1.6.	<p>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.7.	<p>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)</p> <p>Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności</p> <p>W jednostce nie występują należności od których należałoby naliczyć odpisy aktualizujące ich wartości.</p>
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw</p> <p>Archiwum Miejskie Wrocławia nie posiada rezerw.</p>
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
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 długoterminowych W Archiwum Miejskim Wrocławia nie występują zobowiązania długoterminowe tj. powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat jak również powyżej 5 lat.
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
	Jednostka nie zawierała umów dotyczących leasingu a tym samym nie występują zobowiązania.
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 Zobowiązania zabezpieczające na majątku w jednostce nie występują.
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 ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Archiwum Miejskie Wrocławia nie udzielało gwarancji, poręczeń jak również weksli.
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne nie występują.
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 Archiwum nie otrzymywało kwot dotyczących gwarancji oraz poręczeń.
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W roku 2022 Archiwum wypłaciło nagrody jubileuszowe 3 pracownikom na kwotę: 22.401,60 zł
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów W jednostce nie występują zapasy, a tym samym nie występują odpisy aktualizujące ich wartość.
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 W roku 2022 jednostka nie ponosiła kosztów związanych z budową środków trwałych.
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 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości jak również i incydentalnie nie występują.
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 występują przychody i koszty, które miałyby wpływ na rachunek zysków i strat.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Archiwum Miejskiego Wrocławia

Aleksandra Kuźmicka
Aleksandra Kuźmicka

.....
(główny księgowy)

.....2023-02-15.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ARCHIWUM MIEJSKIEGO
WROCŁAWIA

Ryszard Żerelik
Ryszard Żerelik

.....
(kierownik jednostki)