

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 22 Baza Lotnictwa Taktycznego w Malborku 17 Marca 20 82-200 Malbork Numer identyfikacyjny REGON: 192471265	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Inspektorat Wsparcia Sił Zbrojnych
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	22 Baza Lotnictwa Taktycznego w Malborku
1.2	Siedziba jednostki	Malbork
1.3	Adres jednostki	17 Marca 20 82-200 Malbork
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	<p>Podstawowym zadaniem Bazy jest zabezpieczenie i ubezpieczenie działań bojowych i procesu szkolenia eskadr lotniczych bazujących na lotnisku Malbork oraz innych jednostek i pododdziałów lotniczych wykonujących zadania z lotniska Bazy, w tym statków powietrznych państw sojusznicznych w ramach HNS. Zadaniem Bazy jest realizacja zabezpieczenia finansowego i logistycznego jednostek organizacyjnych resortu obrony narodowej przydzielony mu na zaopatrzenie zgodnie z planem przydziałów gospodarczych resortu obrony narodowej.</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Na dzień zamknięcia roku obrotowego konta wykazują saldo, które jest przenoszone jako saldo otwarcia konta na nowy rok obrotowy, - dla kont wynikowych: na dzień zamknięcia roku obrotowego konta wykazują saldo, natomiast na dzień otwarcia ich saldo początkowe jest ustawiane na zero, - dla konta "wynik finansowy": suma zapisów kont wynikowych prezentowana, jako BO roku następnego. Na dzień zamknięcia roku obrotowego konto wykazuje saldo zerowe lub równe saldu otwarcia na ten sam rok obrotowy – jeśli nie zostało prześięgowane na konto „funduszu jednostki”, natomiast saldo otwarcia na kolejny rok obrotowy jest powiększone o sumę sald kont wynikowych na koniec roku obrotowego. Ponożone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego dokonuje się prześięgowania sald z kont 222 – „Rozliczenie dochodów budżetowych” i 223 – „Rozliczenie wydatków budżetowych” na konto 800 („Fundusz jednostki”). Wartość należności wątpliwych, w odniesieniu do których istnieje zagrożenie, że nie zostaną wyegzekwowane od dłużnika, tj. należności sądowych oraz należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości, aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego należności (konto 2900000 – „odpis aktualizujący”) nie później niż na dzień bilansowy. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane odpisy aktualizujące. Dochodzenie należności następuje bez względu na wartość. Przewiduje się możliwość niedochodzenia należności, której kwota nie przekracza 100,00 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ewidencjonuje się w terminie do końca I kwartału w wysokości planowanej na dany rok budżetowy, na podstawie naliczenia tego funduszu. Ponożone w Jednostce wydatki dotyczące w szczególności opłat abonamentowych, ubezpieczeń, podatków od środków transportu, odpisu na ZFSS, zakupu prenumerat, biletów nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem konta 640 ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową i rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i wyniku finansowego; operacje te są księgowane w kosztach miesiąca, w którym zakup został dokonany. Dowody księgowane są ujmowane w sprawozdawczości okresu, którego dotyczą. Graniczną datą wpływu dokumentów dla sprawozdań miesięcznych jest 5 dzień następnego miesiąca, dla miesiąca grudnia jest 18 stycznia następnego roku, dla sprawozdań rocznych jest 20 stycznia następnego roku. Pogotowie kasowe wynosi 70 000zł. Ewidencję w ujęciu ilościowym stosuje się do opakowań zbiorczych, w tym bezzwrotnych np. palet, skrzyń, paczek kartonowych oraz innych opakowań zbiorczych dla zasobów przechowywania w magazynach, a ich wartość odpisuje się w koszty rodzajowe. Ewidencję ilościową prowadzi się w stosunku do obcych zapasów przechowywanych przejściowo ze wskazaniem właściciela mienia, w oparciu o protokół przyjęcia.</p>

4.1 Metoda amortyzacji	
-------------------------------	--

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe. Środki trwałe zaliczane do sprzętu wojskowego umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie stawek amortyzacyjnych oraz symboli klasyfikacji środków trwałych dla składników majątkowych zaliczonych do grupy sprzętu wojskowego nabytych w wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 6 do polityki rachunkowości.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisania w koszty	Pozostałe środki trwałe

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, materiały.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwałe
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe przyjęte nieodpłatnie w drodze spadku lub darowizny, szkody ujawnione w wyniku inwentaryzacji w zakresie mienia powszechnego użytku
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Aktywa pieniężne, należności, zobowiązania, fundusze własne, pozostałe aktywa i pasywa.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj		Zwiększenia					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 425 854 501,99	0,00	68 183 703,02	33 844 377,31	651 631,74	102 679 712,07
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480,05	3 480,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	262 827 827,61	0,00	42 526 893,56	102 563,55	615 862,20	43 245 319,31
1.4	Środki transportu	1 047 881 886,79	0,00	12 184 433,82	33 447 500,00	32 289,49	45 664 223,31
1.5	Inne środki trwałe	115 144 787,59	0,00	13 472 375,64	294 313,76	0,00	13 766 689,40
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	70 196 499,38	33 844 377,31	651 631,74	104 692 508,43	1 423 841 705,63
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	39 423 307,39	33 822 808,91	0,00	73 246 116,30	232 827 030,62
1.4	Środki transportu	0,00	24 292 811,09	0,00	0,00	24 292 811,09	1 069 253 299,01
1.5	Inne środki trwałe	0,00	6 480 380,90	21 568,40	651 631,74	7 153 581,04	121 757 895,95
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 253 290 697,42	0,00	33 624 565,61	651 631,74	3 846 719,58	1 283 720 175,19	172 563 804,57	140 121 530,44
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	3 480,05	0,00	3 480,05	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	171 912 852,58	0,00	0,00	615 862,20	3 195 087,84	169 333 626,94	90 914 975,03	63 493 403,68
1.4	Środki transportu	1 010 945 108,76	0,00	24 682 054,68	32 289,49	0,00	1 035 659 452,93	36 936 778,03	33 593 846,08
1.5	Inne środki trwałe	70 432 736,08	0,00	8 942 510,93	0,00	651 631,74	78 723 615,27	44 712 051,51	43 034 280,68

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

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	nie dotyczy
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie dotyczy

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Dodatkowe informacje		
-----	----------------------	--	--

	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	4 249,57	0,00	0,00	1 342,16	2 907,41
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	4 249,57	0,00	0,00	1 342,16	2 907,41

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
8	Łączna kwota	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, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota

1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Dot. RMP z tytułu należnych dochodów budżetowych (należności z tytułu szkód wyrządzonych w mieniu jednostki).	12 955,70
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	0,00

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

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	2 675 293,15	Gwarancje ubezpieczeniowe zapłaty wadium

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 370 819,36	Odprawy pracowników cywilnych, odprawy żołnierzy zawodowych zwolnionych ze służby
2	Nagrody jubileuszowe	1 407 803,14	Nagrody jubileuszowe pracowników cywilnych i żołnierzy zawodowych.
3	Inne	138 857 053,15	Obejmuje rodzaj świadczeń: wynagrodzenia, nagrody uznaniowe, gratyfikacje urlopowe, zasiłki na zagospodarowanie, osiedleniowe, za rozłąkę, służby dyżurne, tanie wczasy, dod. wynag. roczne, uposażenia, nagrody i zapomogi, dod. uposażenie roczne, czpo, równoważnik za wyżywienie, równoważnik za umundurowanie, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, ZFŚS, usługi zdrowotne, dopłaty do wypoczynku, odprawy pośmiertne, składki ubezpieczeniowe, PFRON, szkolenia pracowników, projekty racjonalizatorskie, zakup okulary, kształcenia oraz przejazdy do szkół.
4	Kwota razem	142 635 675,65	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	33 902 433,12 - Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie dotyczy	0,00

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

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	116 054 694,49 - Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia

Główny Księgowy

Artur Wisiecki

05-05-2021 14:24:29

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Jerzy Goleniowski

06-05-2021 07:46:48