

OŚWIADCZENIE

O przebiegu i wynikach przeprowadzonej w 2020 r. w Zarządzie Mienia m. st. Warszawy inwentaryzacji składników majątkowych.

W oparciu o art.26 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, powołana przez Dyrektora ZMW zarządzeniem nr 18/2020 z dnia 21.10.2020r. Komisja Inwentaryzacyjna przeprowadziła w IV kwartale 2020 roku spis z natury majątku ZMW w następujących obiektach położonych przy ulicach:

A/ nieruchomości (obiekty), powierzone jednostce do administrowania, położone na terenie Warszawy:

- 1) ul. Senatorska 29/31,
- 2) ul. Sokratesa 15,
- 3) ul. Oboźna 1A,
- 4) ul. Mołdawska i Drygały dz. ew. nr 29,32,35,36,37,39,59,
- 5) ul. Grzybowska 96,
- 6) ul. Przyczółkowa 33,
- 7) ul. Gwintowa dz. ew. nr 15/3,
- 8) ul. Antoniewska III dz. ew. nr 19/59,
- 9) ul. Strzelecka 3 lok 12, dz. ew. nr 15,

B/ nieruchomości (obiekty), powierzone jednostce do administrowania, położone poza terenem Warszawy:

I: nabyte w drodze spadku i powierzone jednostce do administrowania:

- 1) Otwock, ul. Łąkowa 7 dz. ew. nr 2/3,
- 2) Wilkowa Wieś, ul. Chopina 14 (dz. ew. nr 32/2 obr.0029, gm. Leszno)

II: powierzone jednostce do administrowania

- 3) Kobyłocha dz. ew. nr 45/1, 2,48/1, 48/2, 48/3

C/ lokale mieszkalne na terenie Warszawy (spółdzielcze własnościowe prawo), nabyte przez Miasto st. Warszawę w drodze spadku i powierzone jednostce do administrowania:

- 1) ul. Chmielna 100 lok 14,
- 2) ul. Salezego 6 lok 120,
- 3) ul. Al. Niepodległości 21A lok 57,
- 4) ul. Śliska 3 lok 138,

- 5) ul. Dobra 4 lok 71,
- 6) ul. Chłodna 11 lok 1406,
- 7) ul. Jana Pawła II 20 lok 728,
- 8) ul. Lachmana Wacława 1 lok 40 (udział 1/6)

D/środki pieniężne i depozyty w kasie,
E/ papiery wartościowe oraz druki ścisłego zarachowania, zdeponowane w Dziale Księgowo-Budżetowym,
F/ środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym lokaty bankowe,
G/ należności, w tym należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom,
H/ zobowiązania.

Po przeprowadzeniu inwentaryzacji arkusze spisu z natury zostały wycenione przez Dział księgowo-Budżetowy oraz porównane z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

W dniu 31.12.2020r. przeprowadzono kontrolę środków pieniężnych w kasie. Nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych. Stan gotówki wyniósł zero.

Stan środków na rachunkach bankowych uzgodnione zostały na podstawie potwierdzenia otrzymanego z Banku Handlowego S.A.

Stan należności od odbiorców i zobowiązań w stosunku do dostawców uzgodnione zostały na podstawie wystawionych i otrzymanych „Potwierdzeń sald”

Stany rachunków z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS zostały potwierdzone przez pożyczkobiorców.

W księgach rachunkowych ujęto wyniki przeprowadzonej inwentaryzacji.

Główny księgowy
.....
Główny księgowy
26.03.2021 r.

DYREKTOR
Zarządu Miasta m. st. Warszawy
.....
Dyrektor
mgr inż. Hanna Jakubowicz

Zarząd Mienia m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zarząd Mienia m. st. Warszawy
Jednostka Budżetowa
ul. Jana Kazimierza 62
01-248 Warszawa
-2-

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych , sprawozdań
w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie
m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m. st. Warszawy

1. Informacje o <nazwa jednostki>

1.1 Nazwa jednostki

Zarząd Mienia m. st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

Warszawa - Wola

1.3 Adres jednostki

ul. Jana Kazimierza 62, 01-248 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zarząd Mienia m. st. Warszawy jest jednostką organizacyjną m. st. Warszawy nie posiadającą osobowości prawnej prowadzoną w formie jednostki budżetowej. Realizuje cele określone § 3 statutu przyjętego przez Radę m. st. Warszawy z dnia 28 października 2005r. (LXI/1732/2005) wg PKD 6832Z.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 – 31.12.2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Zarząd Mienia m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przyjęte w Zarządzie Mienia m. st. Warszawy zasady rachunkowości określa Zarządzenie Dyrektora Zarządu Mienia m. st. Warszawy w sprawie zasad polityki rachunkowości, w którym na podstawie ustawy o rachunkowości przyjęto m.in. następujące zasady:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Wycena aktywów i pasywów dokonuje się w sposób następujący:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są linowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Niskocenne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są umarzane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do używania (podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania). W przypadku jednakże zakupu środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej o wartości jednostkowej brutto powyżej 10.000 zł, od których przysługuje podmiotowi prawo do odliczenia podatku VAT, zakupiony środek trwały lub wartość niematerialną i prawną ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o kwotę odliczonego podatku VAT i amortyzuje liniowo pomimo, że wartość tego środka trwałego czy wartości niematerialnej i prawnej po odliczeniu podatku VAT jest mniejsza od kwoty 10.000 zł;

Środki trwałe stanowiące własność lub współwłasność m. st. Warszawy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są przyjęte do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. Jeżeli w decyzji lub w załączniku do decyzji np.: w karcie inwentarzowej podana jest wartość początkowa wraz z naliczonym umorzeniem dla danego składnika wówczas w ewidencji księgowej składniki te ujmuje się w szyku rozwartym tj. w wartości początkowej i wartości dotychczasowego umorzenia.

Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę w okresie budowy, montażu przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług, kosztem obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Środków trwałych w budowie nie amortyzuje się.

Zarząd Mienia m. st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących.

Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne w banku wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Na zmiany Funduszu jednostki wpływa wartość otrzymanych lub przekazanych nieodpłatnie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie.

5. Inne informacje

W 29 listopada 2019 roku Dyrekcja Zarządu Mienia m. st. Warszawy podpisała umowę o partnerstwie publiczno-prywatnym. Umowa została zawarta na okres od 2019r. do 2029r. na kwotę 6 000 000,00 zł. W 2019 roku Zarząd Mienia m. st. Warszawy nie poniósł żadnych kosztów związanych z realizacją umowy. Według opinii uzyskanej z Biura Długu i Restrukturyzacji Wierzytelności zawarta umowa nr ZMW/UM/372/2019/E1/ESz/PPP z dnia 29.11.2019r., o partnerstwie publiczno-prywatnym należy, dla celów ustalenia długu publicznego, potraktować jako umowę koncesji. Wynikające z tej umowy zobowiązanie nie powoduje skutków dłużnych gdyż płatność za usługę regulowana jest na bieżąco.

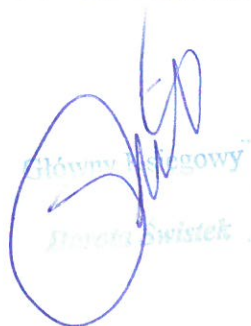
- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2020 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Zarząd Mienia m. st. Warszawy

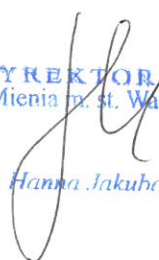
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 20.... zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 20.....po uwzględnieniu korekt zł


Główny Księgowy
Miejski Związek ...

25.03.2021 r.


DYREKTOR
Zarządu Mienia m. st. Warszawy
mgr inż. Hanna Jakubowicz