

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Wałbrzych
1.2	siedzibę jednostki
	Wałbrzych
1.3	adres jednostki
	Pl. Magistracki 1, 58-300 Wałbrzych
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowy przedmiot działalności Gminy Wałbrzych określa Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511). Zakres i zasady działania oraz organizację jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych określa Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z póź. zm.).</p> <p>Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Wałbrzych obejmujący łączne sprawozdanie finansowe za rok 2018:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Schronisko dla Zwierząt 2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 3. Zarząd Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta 4. Urząd Miejski w Wałbrzychu 5. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 do 31.08.2018 6. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 7. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 8. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 6 9. Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 2 10. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 15 11. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 21 12. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 23

13. Publiczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26
14. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 28
15. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 37 z Oddziałami Sportowymi
16. Zespół Żłobków Samorządowych Nr 1
17. Zespół Żłobków Samorządowych Nr 2
18. Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3
19. Przedszkole Samorządowe Nr 4
20. Przedszkole Samorządowe Nr 14
21. Przedszkole Samorządowe Nr 17 z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi
22. Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha
23. Środowiskowy Dom Samopomocy
24. Dom Seniora – Rusinowa
25. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii
26. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
27. Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Wałbrzychu
28. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
29. Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia
30. Publiczna Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 10
31. Żłobek Samorządowy Nr 4 do 30.06.2018
32. Zespół Szkół Nr 1
33. Zespół Szkół Nr 2
34. Zespół Szkół Nr 3
35. Zespół Szkół Nr 4
36. Zespół Szkół Nr 5
37. Zespół Szkół Nr 7
38. Zespół Szkół Zawodowych Specjalnych
39. Zespół Szkół Politechnicznych „Energetyk”
40. Dom Jedyńka
41. Dom Dwójka
42. Centrum Obsługi Placówek Opieúnczo –Wychowawczych
43. Centrum Stomatologii Szkolnej w Wałbrzychu
44. Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej
45. Zakład Aktywności Zawodowej „Victoria” w Wałbrzychu

- 46. Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1
- 47. Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3
- 48. Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4
- 49. Zespół Szkolno- Przedszkolny Nr 5
- 50. Dom Trójka
- 51. Dom Czwórka
- 52. Dom Piątka
- 53. Dom Szóstka
- 54. Żłobek Samorządowy Nr 6 do 30.06.2018
- 55. Żłobek Samorządowy Nr 7

Przedmiot działalności poszczególnych jednostek oraz zakładu budżetowego określony jest w bilansach jednostkowych.

Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzych jest gminną jednostką organizacyjną powołaną na podstawie Uchwały nr III/21/2015 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 22.01.2015 r. w sprawie utworzenia gminnej jednostki organizacyjnej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej (zwana dalej: "IPAW"). Realizuje ona zadania w wariantcie maksymalnego/pełnego poziomu zarządzania w ramach instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej, powierzonych Gminie Wałbrzych w ramach porozumienia międzygminnego przez Gminy tworzące Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w sprawie zasada współpracy stron porozumienia przy programowaniu, wdrażaniu, finansowaniu, ewaluacji, bieżącej obsłudze i rozliczeniach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej oraz powierzenia stron porozumienia Gminie Wałbrzych realizacji zadań w wariantcie maksymalnego/pełnego poziomu zarządzania w ramach instrumentu zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne sporządzone na podstawie informacji jednostek budżetowych i zakładu budżetowego
4.	omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz. 351) art. 3 ust. 1 pkt 11 "przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości – rozumie się przez to wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą, w tym także określone w MSR,

zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych". Poszczególne jednostki oraz zakład budżetowy w swoich bilansach jednostkowych określili stosowane zasady rachunkowości.

5. inne informacje

Istnieją różnice w RZiS/ZZwF stan na koniec 2017 roku a stan na początek 2018 roku w pozycji strata netto w związku z połączeniem w 2017 roku jednostek budżetowych, które zostały przekształcone tj. Publiczne Gimnazjum Nr 1 zostało przekształcone w Publiczną Szkołę Podstawową Nr 1, Gminny Zespół Szkół Nr 2 został przekształcony w Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4, Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi został przekształcony w Publiczną Szkołę Podstawową z Oddziałami Integracyjnymi Nr 26, Publiczne Gimnazjum Nr 7 zostało włączone do Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 21, Publiczne Gimnazjum Specjalne Nr 10 zostało włączone do Publicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej Nr 10, Publiczne Gimnazjum Nr 6 zostało włączone do Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 37 z Oddziałami Sportowymi. Na kwotę różnicy w stracie netto (-) **14.960.976,89** zł składają się częściowe straty PG Nr 7 (-) 1.527.349,60 zł, PGS Nr 10 (-) 1.431.494,16 zł, GZS Nr 2 (-) 2.273.429,85 zł, PG Nr 1 (-) 2.327.215,60 zł, PG Nr 6 (-) 1.574.732,48 zł oraz ZSI (-) 5.826.755,20 zł.

W 2018 połączono jednostki tj. Żłobka Samorządowego Nr 4 i Żłobka Samorządowego Nr 6 w Zespół Żłobków Samorządowych Nr 3 oraz Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 przejęta przez Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5. W związku z tym istnieją różnice pomiędzy RZiS/ZZwF, a bilansem w pozycjach strata netto oraz Fundusz Jednostki. Na kwotę różnicy w stracie netto (-) **2.318.798,30** zł składają się częściowe straty ZŻS NR 4 (-) 378.767,04 zł, ZŻS NR 6 (-) 217.826,71zł, PSP NR 1 (-) 1.722.204,55zł.

Ponadto istnieje różnica w amortyzacji planowej pomiędzy RZiS a złącznikiem Nr 2 do informacji dodatkowej o jednostki przejęte w kwocie **209.041,80 zł** - tj. ŻS Nr 4 – 36.387,48zł, ŻS Nr 6 – 43.157,88 zł i PSP Nr 1-129.496,44zł.

Na różnicę pomiędzy Bilansem a zał. Nr 1 i 2 na BO składają się kwoty jednostek przejętych w ciągu roku jest to kwota **10.167.607,49 zł** tj. ŻS Nr 4 -2.112.336,29zł, ŻS Nr 6 -2.683.533,36zł i PSP Nr 1 - 5.371.737,84zł w tym:

-Grunty- kwota **385.822,71zł** (PSP Nr1 -159.385,45 zł, ŻS Nr 6 -226.437,26 zł)

-Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej kwota **9.713,329,40 zł** (ŻS Nr 4 -2.087.473,70zł,ŻS Nr 6- 2.421.386,61zł,PSP Nr 1- 5.204.469,09 zł)

-Urządzenia techniczne i maszyny kwota **32.031,57 zł** (ŻS Nr 4-12.855 zł, ŻS Nr 6-11.293,27zł, PSP Nr 1 – 7.883,30 zł)

- Inne środki trwałe kwota **36.423,81 zł** (ŻS Nr 4-12.007,59 zł, ŻS Nr 6 -24.416,22 zł)

Natomiast różnica w kwocie **144.878,54 zł** między urządzeniami technicznymi i maszynami, a innymi środkami trwałymi wynika z mylnego ujęcia środka trwałego w danej grupie.

Dodatkowo informuję, iż łączne sprawozdanie finansowe za rok 2018 uwzględnia rozrachunki pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją, z których wyłączono zobowiązania i należności na łączną kwotę **21.183.381,46 zł**, przychody i koszty na łączną kwotę **3.055.790,48 zł** oraz nieodpłatnie przekazach i otrzymanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę **17.610.692,34 zł**.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(Wartość brutto)															
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	
zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie														
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	6 757 871,36	0,00	2 418 120,69	184 994,03	30 600,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 328 078,99
a)	wnip umarzone stopniowo	4 808 156,19	0,00	2 396 249,88	184 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 866,76	0,00	0,00	7 375 533,34
b)	wnip umorzone jednorazowo	1 949 715,17	0,00	21 870,81	0,00	30 600,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 641,12	0,00	0,00	1 952 545,65
2	Środki trwałe, w tym:	2 098 392 048,98	0,00	10 073 296,23	63 612 824,80	33 968 020,49	2 779 055,77	164 686 297,58	0,00	18 867 369,74	19 637 613,05	2 418 882,58	2 777 605,77	164 531 307,37	2 165 278 765,34
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	850 650 542,14	0,00	122 000,00	0,00	3 592 639,37	0,00	164 248 565,23	0,00	1 164 016,66	8 916 374,16	0,00	0,00	164 233 267,95	844 300 087,97
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	710 556 052,69	0,00	1 406 595,94	52 699 071,18	21 583 638,87	21 391,99	349 874,51	0,00	12 576 840,45	10 278 342,28	1 207 705,94	2 327 791,10	437,18	760 225 508,23
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	461 977 185,66	0,00	4 710 976,83	7 801 526,90	7 199 747,62	2 327 791,10	0,00	0,00	3 888 466,84	100 540,59	9 447,55	0,00	68 336,86	479 950 436,27
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	4 167 831,64	0,00	0,00	143 191,82	284 221,28	31 000,00	0,00	0,00	63 799,59	111 122,77	79 926,27	38 781,72	0,00	4 332 614,39
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	16 624 942,36	0,00	3 035 757,83	521 644,54	81 959,58	153 996,02	4 155,90	0,00	63 657,31	0,00	872 010,69	0,00	15 419,02	19 471 369,21
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	2 774 583,80	0,00	0,00	0,00	0,00	19 929,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 513,30
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	18 905 729,77	0,00	12 535,00	1 818 981,13	426 671,73	147 510,00	6 037,50	0,00	476 284,07	231 233,25	30 097,30	258 493,39	60 557,77	20 260 799,35
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	23 445 899,85	0,00	126 955,06	0,00	479 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 269,18	0,00	0,00	23 868 429,73
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	9 289 281,07	0,00	658 475,57	628 409,23	319 298,04	77 437,16	77 664,44	0,00	634 304,82	0,00	35 425,65	152 539,56	153 288,59	10 075 006,89
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury	3 091 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 350,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	5 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 195,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	40 914 556,26	0,00	1 633 455,05	610 465,72	1 310 370,02	168 261,18	211 669,74	0,00	651 069,87	3 625,38	1 019 972,13	170 948,28	238 020,62	42 765 141,69
RAZEM		2 149 161 021,60	0,00	14 124 871,97	64 408 284,55	35 308 991,30	2 947 316,95	164 897 967,32	0,00	19 518 439,61	19 641 238,43	3 502 362,59	2 948 554,05	164 769 327,99	2 220 468 531,02

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	(Umorzenie)											Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	Zwiększenia		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	Zmniejszenia			
				planowa	poza planowa							przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 542 426,04	0,00	837 894,63	58 883,16	0,00	0,00	0,00	0,00	63 507,88	0,00	0,00	0,00	6 375 695,95	2 952 383,04
a)	wnip umarzone stopniowo	3 592 710,87	0,00	837 894,63	6 411,56	0,00	0,00	0,00	0,00	13 866,76	0,00	0,00	0,00	4 423 150,30	2 952 383,04
b)	wnip umorzone jednorazowo	1 949 715,17	0,00	0,00	52 471,60	0,00	0,00	0,00	0,00	49 641,12	0,00	0,00	0,00	1 952 545,65	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	476 832 442,06	132 445,33	38 593 078,78	5 510 034,71	756 926,06	164 867,11	0,00	515 144,82	2 257 177,11	7 584 666,98	755 476,06	236 096,31	510 641 232,77	1 654 637 532,57
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844 300 087,97
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	281 005 701,65	0,00	12 371 858,51	1 914 967,27	1 699,28	150 068,98	0,00	20 121,85	1 092 562,20	7 183 963,30	499 164,37	0,00	286 648 483,97	473 577 024,26
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	141 911 515,83	0,00	20 445 019,08	808 682,26	499 165,35	0,00	0,00	8 211,36	12 235,35	67 675,43	16 480,46	25 326,46	163 534 453,46	316 415 982,81
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	2 757 877,59	0,00	181 366,74	236 241,10	22 423,24	0,00	0,00	38 920,50	33 103,04	101 795,00	22 301,26	0,00	3 001 788,87	1 330 825,52
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	10 627 888,64	129 247,33	2 332 628,93	1 962 842,57	108 050,65	0,00	0,00	34 255,18	872 010,69	0,00	0,00	80 575,28	14 173 816,97	5 297 552,24
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	2 063 029,30	0,00	93 141,22	0,00	19 890,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 061,13	618 452,17
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	10 109 317,20	0,00	1 672 825,29	17 677,34	28 260,75	6 037,50	0,00	66 569,08	27 571,00	231 233,25	182 434,15	18 014,85	11 308 295,75	8 952 503,60
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	22 620 608,49	0,00	283 779,29	479 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 269,18	0,00	0,00	0,00	23 199 962,60	668 467,13
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	5 736 503,36	3 198,00	1 212 459,72	89 780,17	77 436,18	8 760,63	0,00	347 066,85	35 425,65	0,00	35 095,82	112 179,72	6 598 370,02	3 476 636,87
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 350,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	5 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 195,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	40 914 556,26	140 825,64	0,00	3 322 113,29	168 261,18	123 056,60	0,00	651 069,87	1 019 972,13	3 625,38	170 948,28	58 055,62	42 765 141,69	0,00
RAZEM		523 294 619,36	273 270,97	39 430 973,41	8 891 031,16	925 187,24	287 923,71	0,00	1 166 214,69	3 340 657,12	7 588 292,36	926 424,34	294 151,93	559 787 265,41	1 660 681 265,61

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynk i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	0,00	0,00

1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwale finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0
1.4	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste				
	Grunty użytkowane w wieczyste	powierzchnia w m²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.		
		6,2080	1 366 881,94		

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																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT</th> <th>Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>595 705,89</td> </tr> <tr> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Środki transportu (Autobus osobowy Renault Master - Porozumienie w sprawie użyczenia zawarte z Gminą Wałbrzych)</td> <td>146 589,86</td> </tr> <tr> <td>Inne środki trwałe</td> <td>12 770 386,74</td> </tr> </tbody> </table>	Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Grunty	0,00	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Urządzenia techniczne i maszyny	595 705,89	Inne papiery wartościowe	0,00	Środki transportu (Autobus osobowy Renault Master - Porozumienie w sprawie użyczenia zawarte z Gminą Wałbrzych)	146 589,86	Inne środki trwałe	12 770 386,74							
Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.																					
Grunty	0,00																					
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00																					
Urządzenia techniczne i maszyny	595 705,89																					
Inne papiery wartościowe	0,00																					
Środki transportu (Autobus osobowy Renault Master - Porozumienie w sprawie użyczenia zawarte z Gminą Wałbrzych)	146 589,86																					
Inne środki trwałe	12 770 386,74																					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Długoterminowe aktywa finansowe</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Łączna ilość</th> <th>Wartość bilansowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje</td> <td>1 730</td> <td>1 730 000,00</td> </tr> <tr> <td>Udziały</td> <td>100 491</td> <td>51 757 120,00</td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td>5 720</td> <td>572 000,00</td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>107 941</td> <td>54 059 120,00</td> </tr> </tbody> </table>	Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego		Łączna ilość	Wartość bilansowa	Akcje	1 730	1 730 000,00	Udziały	100 491	51 757 120,00	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	Inne papiery wartościowe	5 720	572 000,00	Razem:	107 941	54 059 120,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego																					
	Łączna ilość	Wartość bilansowa																				
Akcje	1 730	1 730 000,00																				
Udziały	100 491	51 757 120,00																				
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00																				
Inne papiery wartościowe	5 720	572 000,00																				
Razem:	107 941	54 059 120,00																				

1.7	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)				
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2018 r.					
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
Pozostałe należności	12 529,74 zł	162 666,08 zł	703,57 zł	0,00 zł	174 492,25 zł
Należności z tyt. najmu	0,00 zł	12 730,71 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 730,71 zł
Należności z tyt. odsetek od najmu	0,00 zł	1 541,68 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 541,68 zł
Należności z tyt. dostaw i usług	271 745,89 zł	11 242,23 zł	29 056,53 zł	30,99 zł	253 900,60 zł
Pozostałe należności-roszczenia sporne objęte postępowaniem sądowym z tyt. szkód wyrządzonych jednostce	96 887,43 zł	0,00 zł	0,00 zł	96 887,43 zł	0,00 zł
Opłata za pobyt w Dziennym Domu Pomocy		317,50 zł	317,50 zł		0,00 zł
Należności z tyt. dostaw i usług-odpis aktualizujący (posiłki i odsetki)	32 402,56 zł	1 550,42 zł	0,00 zł	8 077,14 zł	25 875,84 zł
Należności z tyt. czynszu, media, odsetki od należności	66 452,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	66 452,23 zł
Należności z tyt. czynszu, media i odsetki - dochodzone na drodze sądowej	22 740,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 740,39 zł

Należności zasiłków przypisanych do zwrotu, dodatków mieszkaniowych, opłaty w schroniskach, Domach Pomocy Społecznej, opłaty za usługi opiekuńcze, za izbę wytrzeźwień, należności z funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, dobry start, dodatki wychowawcze, opłaty za dzieci od rodziców biologicznych, opłaty za mieszkania chronione	85 485 719,09 zł	12 832 687,76 zł	2 169 351,91 zł	2 221 059,12 zł	93 927 995,82 zł
Transport zbiorowy opłaty dodatkowa	5 999 506,58 zł	0,00 zł	32 788,16 zł	0,00 zł	5 966 718,42 zł
Opłata dodatkowa parkingi GWW	131 042,82 zł	0,00 zł	4 902,53 zł	0,00 zł	126 140,29 zł
Opłata dodatkowa parkingi PWW	29 311,88 zł	1 328,94 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 640,82 zł
Opłata dodatkowa płace parkingowe	151 345,95 zł	0,00 zł	5 746,00 zł	0,00 zł	145 599,95 zł
Dochody pozostałe	1 774 843,44 zł	84,29 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 774 927,73 zł
Dochody z tyt. usuwania pojazdów	30 115,95 zł	2 245,65 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 361,60 zł
Dochody z tyt. korzystania z przystanków	299 637,30 zł	42 653,73 zł	0,00 zł	0,00 zł	342 291,03 zł
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	8 374 766,50 zł	3 595 192,41 zł	159 969,00 zł	5 515,35 zł	11 804 474,56 zł
Podatek rolny – osoby prawne	36 751,60 zł	2 843,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	39 594,60 zł
Podatek leśny – osoby prawne	447,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	447,00 zł
Podatek od środków transportowych – osoby prawne	558 782,20 zł	88 082,67 zł	7 561,70 zł	0,00 zł	639 303,17 zł
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	3 768 118,05 zł	1 400 993,39 zł	30 965,47 zł	5 540,41 zł	5 132 605,56 zł
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	2 679 828,03 zł	2 520 856,23 zł	27 688,00 zł	12 807,67 zł	5 160 188,59 zł
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	214 116,21 zł	1 145 520,95 zł	47 981,31 zł	2 125,30 zł	1 309 530,55 zł
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	1 745 518,79 zł	1 250 515,87 zł	22 408,53 zł	3 831,43 zł	2 969 794,70 zł
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00 zł	171 934,48 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 934,48 zł

Odsetki za zwłokę – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00 zł	26 004,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 004,80 zł
Czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.	255 150 799,46 zł	14 166 033,43 zł	3 612 411,81 zł	0,00 zł	265 704 421,08 zł
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 816 178,06 zł	187 211,56 zł	149 614,53 zł	226 374,56 zł	1 627 400,53 zł
Koszty sporządzenia dokumentacji	906,60 zł		906,60 zł	0,00 zł	0,00 zł
Czynsz najmu i dzierżawy	781 548,81 zł	38 773,45 zł	0,00 zł	38 858,77 zł	781 463,49 zł
Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	23 131,03 zł	1 343,52 zł	0,00 zł	16 620,75 zł	7 853,80 zł
Spłaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	2 077 662,51 zł	65 639,74 zł	158 305,96 zł	337 758,11 zł	1 647 238,18 zł
Pozostałych dochodów	108 508,32 zł	1 173,95 zł	0,00 zł	808,37 zł	108 873,90 zł
Pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	580 056,39 zł	8 612,16 zł	0,00 zł	0,00 zł	588 668,55 zł
Kar umownych	71 795,08 zł	2 056,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	73 852,01 zł
Opłaty adiacenckiej i zajęcie pasa działki	8 023,57 zł		480,16 zł	7 543,41 zł	0,00 zł
Grzywn w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	318 080,45 zł	611,30 zł	10 014,00 zł	25 793,11 zł	282 884,64 zł
Prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	3 782 874,49 zł	360 071,45 zł	0,00 zł	171 872,91 zł	3 971 073,03 zł
Czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	126 665,77 zł	6 788,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	133 454,37 zł
Należności po zlikwidowanym MZBK	13 087,99 zł		13 087,99 zł	0,00 zł	0,00 zł
Należności po zlikwidowanym WCZS	14 816,77 zł	454,18 zł	2 022,57 zł	0,00 zł	13 248,38 zł
Należności po zlikwidowanym OSIR	76 093,15 zł	311,99 zł	0,00 zł	7 768,43 zł	68 636,71 zł
Należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	109 808,69 zł	3 196,86 zł	39,55 zł	96,70 zł	112 869,30 zł
Roszczeń spornych	31 286,08 zł	331,14 zł			31 617,22 zł
Opracowań geodezyjnych	76,20 zł		21,40 zł	54,80 zł	0,00 zł
Należności dotyczące pożyczek zagrożonych wg stanu na koniec roku obrotowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem:	376 874 009,05 zł	38 113 603,05 zł	6 486 344,78 zł	3 189 424,76 zł	405 311 842,56 zł

1.8

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

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.	przychody z tyt.sprzedaży biletów	5 817 845,06	11 857 809,90	13 864 797,00		3 810 857,96
2						
3						

1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
		Okres wymagalności			Razem
	Wyszczególnienie	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
	1	2	3	4	5
	1. Zobowiązania w tym:				0
	- kredyty i pożyczki	4 750 318,77	2 086 807,00	483 800 676,77	490 637 802,54
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			97 000 000,00	97 000 000,00
	- inne zobowiązania finansowe				0,00
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	132,84			132,84
	Razem	4 750 451,61	2 086 807,00	580 800 676,77	587 637 935,38
1.10	kwotę 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				
	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				
	Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu		
	1	leasing finansowy	0,00		
	2	leasing zwrotny	0,00		
	3	Ogółem 1+2	0,00		

1.11

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	10 595 835,00
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0,00
3	Zastaw	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00
5	Inne	0,00
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		10 595 835,00

1.12	łączną kwotę 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																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="288 300 647 416">Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th data-bbox="647 300 900 416">Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th data-bbox="900 300 1245 416">Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania</th> <th data-bbox="1245 300 1509 416">Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="288 416 647 459">Gwarancje i poręczenia</td> <td data-bbox="647 416 900 459">78 656 313,28</td> <td data-bbox="900 416 1245 459">Poręczenie</td> <td data-bbox="1245 416 1509 459">80 507 486,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="288 459 647 496">Kaucje i gwarancje</td> <td data-bbox="647 459 900 496">0,00</td> <td data-bbox="900 459 1245 496"></td> <td data-bbox="1245 459 1509 496">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="288 496 647 635">Inne</td> <td data-bbox="647 496 900 635">23 528,69</td> <td data-bbox="900 496 1245 635">Decyzja 1241.2016 KMM z 05.04.2017 r Marszałka Wojew ództw a Dolnośląskiego na usunięcie drzew</td> <td data-bbox="1245 496 1509 635">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="288 635 647 671">Razem:</td> <td data-bbox="647 635 900 671">78 679 841,97</td> <td data-bbox="900 635 1245 671">0,00</td> <td data-bbox="1245 635 1509 671">80 507 486,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Gwarancje i poręczenia	78 656 313,28	Poręczenie	80 507 486,00	Kaucje i gwarancje	0,00		0,00	Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016 KMM z 05.04.2017 r Marszałka Wojew ództw a Dolnośląskiego na usunięcie drzew	0,00	Razem:	78 679 841,97	0,00	80 507 486,00
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia																		
Gwarancje i poręczenia	78 656 313,28	Poręczenie	80 507 486,00																		
Kaucje i gwarancje	0,00		0,00																		
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016 KMM z 05.04.2017 r Marszałka Wojew ództw a Dolnośląskiego na usunięcie drzew	0,00																		
Razem:	78 679 841,97	0,00	80 507 486,00																		
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																				

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	7 122,83 zł	12 412,81 zł
1.1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ubezpieczeń majątkowych	2 746,00 zł	7 658,45 zł
1.2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów-II rata ubezpieczenia majątku	0,00 zł	1 733,92 zł
1.3.	bilety komunikacji miejskiej	1 121,00 zł	0,00 zł
1.4.	Ubezpieczenie mienia -polisa ubezpieczeniowa	0,00 zł	792,57 zł
1.5.	Koszty przyszłych okresów-faktura za paliwo gazowe	3 255,83 zł	2 227,87 zł
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00 zł	0,00 zł
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	10 447,23 zł	0,00 zł
3.1.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ubezpieczeń majątkowych	5 947,75 zł	0,00 zł
3.2.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów gazu	4 499,48 zł	0,00 zł
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00 zł	0,00 zł
4.1.			
4.2.			
...			

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wadia</td> <td>220 000,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Zabezpieczenia należytego wykonania umów</td> <td>15 433 001,13</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Weksle</td> <td>163 798 214,94</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</td> <td>164 018 214,94</td> </tr> </tbody> </table>		L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	1	Wadia	220 000,00	2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	15 433 001,13	3	Weksle	163 798 214,94	Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		164 018 214,94												
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego																											
1	Wadia	220 000,00																											
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	15 433 001,13																											
3	Weksle	163 798 214,94																											
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		164 018 214,94																											
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Tytuł</th> <th>kwota wypłacona</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>RAZEM</td> <td>5 785 121,07</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawa emerytalna</td> <td>2 062 152,30</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>2 089 262,50</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>1 333 038,50</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>204 252,49</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Odprawa z tyt.zwolnienia</td> <td>22 133,12</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odprawa rentowa</td> <td>37 436,16</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>odprawy z tyt.likwidacji</td> <td>36 846,00</td> </tr> </tbody> </table>		Tytuł		kwota wypłacona		RAZEM	5 785 121,07	1.	Odprawa emerytalna	2 062 152,30	2.	Nagrody jubileuszowe	2 089 262,50	3.	Świadczenia urlopowe	1 333 038,50	4.	Ekwiwalent za urlop	204 252,49	5.	Odprawa z tyt.zwolnienia	22 133,12	6.	Odprawa rentowa	37 436,16	7.	odprawy z tyt.likwidacji	36 846,00
Tytuł		kwota wypłacona																											
	RAZEM	5 785 121,07																											
1.	Odprawa emerytalna	2 062 152,30																											
2.	Nagrody jubileuszowe	2 089 262,50																											
3.	Świadczenia urlopowe	1 333 038,50																											
4.	Ekwiwalent za urlop	204 252,49																											
5.	Odprawa z tyt.zwolnienia	22 133,12																											
6.	Odprawa rentowa	37 436,16																											
7.	odprawy z tyt.likwidacji	36 846,00																											

1.16	inne informacje																																	
		<table border="1"> <tr> <td></td> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td>Środki zgromadzone na rachunku VAT</td> <td>324 332,34</td> </tr> <tr> <td>dochody gminy</td> <td>156 688,67</td> </tr> <tr> <td>DNB</td> <td>104 782,14</td> </tr> </table>						Stan na koniec roku obrotowego	Środki zgromadzone na rachunku VAT	324 332,34	dochody gminy	156 688,67	DNB	104 782,14																				
	Stan na koniec roku obrotowego																																	
Środki zgromadzone na rachunku VAT	324 332,34																																	
dochody gminy	156 688,67																																	
DNB	104 782,14																																	
2																																		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</th> </tr> <tr> <th>Lp.</th> <th>Przyczyna dokonania odpisu</th> <th>Materiały i opakowania</th> <th>Półprodukty i produkcja w toku</th> <th>Produkty gotowe</th> <th>Towary</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Utrata cech użytkowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Inne przyczyny</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>						Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów							Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem	1	Utrata cech użytkowych					0,00	2	Inne przyczyny					0,00
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																		
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem																												
1	Utrata cech użytkowych					0,00																												
2	Inne przyczyny					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.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:	279 740 578,50	61 940 404,37	27 352 154,45	10 000,00		12 952 393,11	64 522 799,12	787 367,29		674,78	290 779 903,02
	<i>odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</i>											0,00
	RAZEM	279 740 578,50	61 940 404,37	27 352 154,45	10 000,00	0,00	12 952 393,11	64 522 799,12	787 367,29	0,00	674,78	290 779 903,02

2.3

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody	0,00	0,00
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe-darowizna		
2	Koszty	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00

	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe		

2.4 informację 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

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	Informacje o błędach lat	0,00	X				
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (starty) z lat	0,00					
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki	X	0,00	0,00			
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X		0,00	0,00	0,00
3.1							
3.2							

3

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

**Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym
a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową,
majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)**

Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		