

Załącznik Nr 1

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr
165/2019 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia
27 lutego 2019 r.

**INFORMACJA
DODATKOWA**

URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU

PL.MAGISTRACKI 1

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu Pl. Magistracki 1 za rok 2019, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 12.05.2020r.


**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szeleniej
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Urząd Miejski w Wałbrzychu działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Działalność podstawowa zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawą z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym.

Działalność drugorzędna:

nie dotyczy

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku*.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Wszystkie elementy sprawozdania finansowego Urzędu Miejskiego są sprawozdaniami zbiorczymi - zgodnie z prowadzoną polityką rachunkowości - sporządzonymi na podstawie sprawozdań jednostkowych biur z zakresu prowadzonej księgowości.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2019 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Miejski w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1. odpisom umorzeniowym podlegają środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,*
- 2. dokonuje się jednorazowo odpisów umorzeniowych za dany rok obrotowy,*
- 3. umorzenie środków trwałych i wartości materialnych i prawnych nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym te środki postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór,*
- 4. jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania podlegają, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 10.000 zł oraz składniki majątku wymienione w § 7 pkt 2 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z 13 września 2017r. Przy czym do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki amortyzacji jak do zestawów komputerowych.*
- 5. sprzęt wojskowy umarza się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych jak środki trwałe (grupa 8, podgrupa 80, rodzaj 808), z wyjątkiem sprzętu wojskowego o wartości poniżej 10.000zł, które umarzane są jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do użytkowania.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień w odniesieniu do należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, w tym:

1) ogólne odpisy aktualizujące należności ustalane są w wysokości 100% kwoty i stosowane są w szczególności do należności z niżej wymienionych tytułów:

- a) należności, co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji,*
- b) zgłoszonych wierzytelności w związku z postawieniem dłużnika w stan upadłości,*
- c) należności z tytułu czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.,*
- d) należności wynikających z bilansu zlikwidowanych jednostek organizacyjnych.*

2) indywidualne odpisy aktualizujące należności dokonywane są na podstawie identyfikacji danego dłużnika i weryfikacji jego zdolności do spłaty należności. Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w szczególności:

- a) w 100% kwoty w przypadku, gdy przez dwa kolejne kwartały poprzedzające dzień dokonania odpisu aktualizującego w toku podjętych czynności egzekucyjnych niewyegzekwowana została żadna kwota (z wyłączeniem organu podatkowego Gminy),*
- b) w 100% kwoty w przypadku konieczności ustalenia aktualnych spadkobierców po dłużnikach,*
- c) w 100% kwoty w przypadku konieczności ustalenia aktualnego miejsca zamieszkania dłużnika, celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego, pomimo uzyskania nakazu zapłaty lub wyroku,*

Odpis aktualizujący na odsetki dokonywany jest tylko w przypadku dokonania odpisu aktualizującego również na należność.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:

nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:

nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- 1. składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200zł zaliczane są bezpośrednio w koszty.*
- 2. ewidencją ilościowo-wartościową objęte są środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł - ewidencjonuje się je odpowiednio na kontach syntetycznych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie*

odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,

3. ewidencją ilościowo-wartościową objęte są również pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł. Środki te są ewidencjonowane na kontach syntetycznych pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego o wartości jednostkowej niższej niż 200zł przeznaczone bezpośrednio do zużycia, a także materiały dla konserwatora, przekazywane są bezpośrednio do używania, a ich zakup księgowany jest bezpośrednio w koszty UM. Pozostałe materiały przyjmowane są do magazynu.

2. Stan i rozchód jednakowych materiałów o różnych cenach z magazynu wycenia się stosując cenę zakupu poczynając od dostawy nabytej najwcześniej.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według wartości nominalnej.
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny nabycia.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości.

5. INNE INFORMACJE

W Urzędzie Miejskim nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640. 31 grudnia 2019r Bank PKO B.P. dokonał nieprawidłowych operacji zerowania sald rachunków bankowych. Na koniec 2019r. pozostały środki na rachunku wydatków w kwocie 332.930,60 zł i na rachunku wydatki BDN w kwocie 792,02 zł.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. 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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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.

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
	Numer identyfikacyjny REGON	890718490	sporządzony na dzień 31-12-2019r.			Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>		PASYWA	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 409 392 890,78	1 405 815 545,80	A.	FUNDUSZ	1 405 963 696,17	1 404 856 772,88
I	Wartości niematerialne i prawne	2 794 096,99	2 943 225,70	I	Fundusz jednostki	978 535 275,29	837 044 332,71
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 325 701 660,58	1 313 600 415,23	II	Wynik finansowy netto (+, -)	427 428 420,88	567 812 439,97
1.	Środki trwałe	1 222 181 321,55	1 212 342 030,06	1	Zysk netto (+)	594 013 990,46	760 207 180,35
1.1	Grunty	793 750 177,21	773 506 660,29	2	Strata netto (-)	-166 585 569,58	-192 394 740,38
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	155 808 330,23	135 491 390,61	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	410 878 371,91	420 962 122,86	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 598 896,20	13 478 444,48	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu	211 516,52	248 739,48	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 254 910,85	39 848 299,33
1.5	Inne środki trwałe	4 742 359,71	4 146 062,95	I	Zobowiązania długoterminowe		
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	103 520 339,03	101 258 385,17	II	Zobowiązania krótkoterminowe	36 947 978,31	34 887 801,35
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 496 043,51	5 359 410,72
III	Należności długoterminowe	26 838 013,21	18 574 284,87	2	Zobowiązania wobec budżetów	16 614 843,61	15 136 910,86
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	54 059 120,00	70 697 620,00	.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 198 408,92	1 556 713,99
1	Akcje i udziały	54 059 120,00	70 697 620,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 178 287,05	1 352 352,13
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	7 432 154,73	6 145 857,85
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 404 292,91	2 403 426,06
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	156 736,84	439 795,23
B.	Aktywa obrotowe	39 825 716,24	38 889 526,21	8	Fundusze specjalne	2 467 210,74	2 493 334,51
I	Zapasy	9 100 215,19	9 816 043,71	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 467 210,74	2 493 334,51
1	Materialy	9 100 215,19	9 816 043,71	8.2	Inne fundusze		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		
3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 306 932,54	4 960 497,98
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	27 139 541,48	25 077 678,06				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	6 364,26	58 222,77				
2	Należności od budżetów	862 396,46	1 959 608,22				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				

4	Pozostałe należności	26 270 780,76	23 059 847,07			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 585 959,57	3 995 804,44			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 588 206,04	2 997 660,91			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne	-390,00				
5	Akcje lub udziały	0,00				
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	998 143,53	998 143,53			
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		1 449 218 607,02	1 444 705 072,01	SUMA PASYWÓW	1 449 218 607,02	1 444 705 072,01

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(Główny księgowy jednostki)

2020.05.12

(rok m-c dzień)

(Kierownik jednostki)
**Prezydent
Miasta Wałbrzcha
Roman Szeleniej**

**Biuro Finansowe
Kierownik**

Sylwia Tamczak

URZĄD
58-300 WAŁBRZYCH
Pl. Magisterski 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON 890718490			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	592 367 038,02	732 054 150,99	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	592 367 038,02	732 054 150,99	
B. Koszty działalności operacyjnej	126 761 095,51	142 416 970,60	
I. Amortyzacja	18 319 984,87	19 147 969,72	
II. Zużycie materiałów i energii	12 517 453,42	14 903 441,94	
III. Usługi obce	62 849 346,22	71 419 885,16	
IV. Podatki i opłaty	193 405,41	218 029,66	
V. Wynagrodzenia	24 943 445,76	27 821 505,58	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 394 117,93	6 092 493,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	945 285,41	1 043 563,48	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 598 056,49	1 770 081,97	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	465 605 942,51	589 637 180,39	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 434 330,77	18 254 870,92	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	5 434 330,77	18 254 870,92	
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 682 816,50	24 678 717,41	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	19 682 816,50	24 678 717,41	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	451 357 456,78	583 213 333,90	
G. Przychody finansowe	8 398 748,88	22 884 211,76	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	400 000,00	200 000,00	
II. Odsetki	7 998 748,88	9 388 862,69	
III. Inne		13 295 349,07	
H. Koszty finansowe	32 327 784,78	38 285 105,69	
I. Odsetki	26 608 278,80	22 820 605,69	
II. Inne	5 719 505,98	15 464 500,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	427 428 420,88	567 812 439,97	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	427 428 420,88	567 812 439,97	

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA ŚLUBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szekanej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
58-300 WAŁBRZYCH Pl Magistracki 1		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2019r.	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 001 168 118,51	978 535 275,29
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 043 780 547,50	924 240 640,55
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	572 621 564,84	594 013 990,46
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	252 526 127,19	251 441 683,06
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	45 300 487,26	31 247 749,78
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 955 309,39	11 228 446,46
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	171 377 058,82	36 308 770,79
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 066 413 390,72	1 065 731 583,13
2.1.	Strata za rok ubiegły	168 362 424,51	166 585 569,58
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	596 692 835,72	749 572 325,64
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	91 862 159,92	84 957 691,93
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	30 409 835,93	12 892 191,89
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	22 759,41	297,20
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	179 063 375,23	51 723 506,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	978 535 275,29	837 044 332,71
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	427 428 420,88	567 812 439,97
1.	zysk netto (+)	594 013 990,46	760 207 180,35
2.	strata netto (-)	-166 585 569,58	-192 394 740,38
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 405 963 696,17	1 404 856 772,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzyska

Roman Szelemej

(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobienia i sprzętu wojaskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użyciu, 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.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	
			nabywanie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)		inne*
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budowlactwie										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: wnp umarzone stopniowo wnp umorzone jednorazowo	7 181 592,59 6 649 965,35 531 627,24	147 496,72 126 532,82 20 963,90	0,00 0,00 0,00	1 178 803,24 1 178 803,24 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 0,00 0,00	34 000,00 34 000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	8 412 254,46 7 921 301,41 490 953,05	
2	Środki trwałe, w tym: grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST) budynki i lokale (grupa 1 KST) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST) kolej i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	1 521 383 202,19 793 750 177,21 532 677 666,84 154 394 343,23 2 175 947,72	5 706 424,24 245 806,00 4 411 014,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	24 539 075,58 969 356,00 3 447 422,82 1 934 301,87 108 101,62	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	26 208 539,59 26 098 390,17 81 240,00 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 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	1 521 877 691,97 773 506 680,29 546 570 575,12 156 558 983,68 2 279 043,52	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	15 537 165,92	679 732,29	0,00	9 981,76	2 588 296,66	34 000,00	28 909,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 724 836,27
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1 829 519,72	108 521,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 040,62
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	15 985 186,50	63 187,50	0,00	99 600,32	1 537 619,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 184 151,56
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	1 207 568,71	102 026,68	0,00	66 659,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 242 792,39
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	4 225 625,94	96 336,27	0,00	71 520,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862 608,52
j)	inwentarz syp. (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
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	3 091 350,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojaskowy	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
5	pozostałe środki trwałe w użyciu (wyposażenie)	6 006 656,89	2 540 200,03	0,00	293 894,77	314 553,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 394 313,67
	RAZEM	1 537 657 998,67	8 394 120,99	0,00	24 832 970,35	12 068 657,43	34 000,00	26 208 539,59	0,00	11 279 193,85	7 595 096,50	2 425 353,52	34 000,00	1 541 775 610,10

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych, podział grubości, szczegóły zasadach programowania realizacji inwestycji w zakresie drogi publicznych

Wzrost i wartości niematerialne i prawne, w tym umarzone stopniowo, nie ujęte w obrotach zwiększeń i zmniejszeń, w kolumnach: inne* (wzrosty 69-420,00 zł, przeliczenie dwóch programów komputerowych w celu wartości niematerialnej i prawnej)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KASJERNIKA**
(główny księgowy)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**
(merowski jednostki)

Sporządził: R. Pak V

2020.05.12
(rok miesięczny)

Roman Szelemej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbiorzenia 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.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.		Zwiększenia		Zmniejszenia							Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
		aktualizacja wartości	wartość	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)			inne*
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4.387.495,60	0,00	1.099.894,07	77.887,18	0,00	0,00	61.658,09	0,00	0,00	34.000,00	0,00	5.489.025,76	2.943.225,70	
a)	wznp umarzone stopniowo	3.655.669,36	0,00	1.099.894,07	56.323,28	0,00	0,00	61.658,09	0,00	0,00	34.000,00	0,00	4.976.075,71	2.943.225,70	
b)	wznp umorzone jednorazowo	531.627,24	0,00	0,00	20.963,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.955,05	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	302.293.238,64	0,00	18.048.095,55	997.183,94	0,00	0,00	778.100,72	1.857.448,98	4.785.681,82	0,00	1.296.075,69	312.827.011,91	1.209.250.680,06	
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775.506.660,29	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	223.462.709,11	0,00	7.504.579,04	113.564,75	0,00	0,00	554.472,64	1.679.873,46	4.606.308,64	0,00	1.296.075,69	222.934.122,45	323.636.452,67	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	52.740.929,05	0,00	6.544.718,61	11.180,79	0,00	0,00	21.527,96	41.968,98	0,00	0,00	0,00	59.233.313,49	97.325.670,19	
d)	kolby i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	1.265.432,54	0,00	98.775,96	225,20	0,00	0,00	119,06	10.569,52	0,00	0,00	0,00	1.373.725,12	905.318,40	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	10.735.705,06	0,00	1.959.180,00	639.326,27	0,00	0,00	154.780,78	8.469,00	0,00	0,00	0,00	13.150.965,55	5.573.670,72	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1.760.849,58	0,00	27.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.788.241,58	149.799,04	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	8.746.931,88	0,00	1.404.360,08	232.886,99	0,00	0,00	343,31	36.140,34	0,00	0,00	0,00	10.344.695,24	6.849.496,32	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	966.053,19	0,00	64.803,72	0,00	0,00	0,00	0,00	66.804,00	0,00	0,00	0,00	984.052,91	246.739,48	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	2.574.616,23	0,00	464.276,24	0,00	0,00	0,00	46.656,95	4.396,67	179.553,28	0,00	0,00	2.807.865,57	1.054.712,95	
j)	inwestycje trwałe (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	
k)	zabry 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	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	5.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.195,00	0,00	0,00	0,00	8.384.313,67	0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	6.006.656,89	0,00	6,06	3.149.048,89	0,00	0,00	356.497,73	404.836,10	0,00	0,00	0,00	326.490.354,34	0,00	
	RAZEM	312.692.690,13	0,00	19.147.969,72	4.229.519,81	0,00	0,00	1.486.236,54	2.261.541,17	4.786.861,82	34.000,00	1.296.075,69	326.490.354,34	1.215.265.557,6	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego
Wiersz 1 (wartości niematerialne i prawne: sony umarzone stopniowo) nie ujęto w obrębie zwiększeń i zmniejszeń kwoty 66.420,00 zł (polepszenie dwóch programów komputerowych w postaci wartości niematerialnej i prawnej)

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

(jednostka, jednostka)

Urząd Miejski
Kancelaria Starosty
Katarzyna Jarocka
główny księgowy

Sporządził: Rybak V

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szełemej

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:		
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki 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)	inventarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

.....
(główny księgowy)

Katarzyna Jarońska
Kierownik Strefy

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Tomczak S

.....
(kierownik jednostki)

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

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

CELINA JAROCKA
STĘPCA KASJERKA

(główny księgowy)

CELINA JAROCKA

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Tomczak S

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty użytkowane wieczyście	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
		5,5225

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szekmej

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	12 202,49
Inne papiery wartościowe	0,00
Inne środki trwałe	41 750,00
Razem	53 952,49

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta w Wałbrzychu

Roman Szelemej
(kierownik jednostki)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2019r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje (030/02)	1 730	1 730 000,00
Udziały (030/01)	125 413	68 967 620,00
Obligacje (030/03)	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem:	127 143	70 697 620,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził Rybak V

2020.05.12


(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

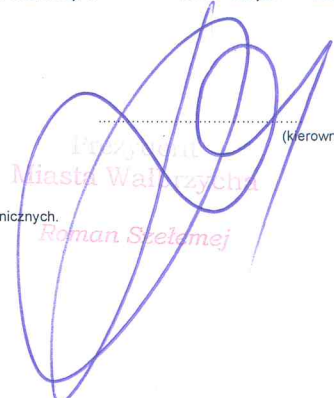
(kierownik jednostki)

Roman Szeterej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2019r.					
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
czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.	265 704 421,08	15 217 933,79	36 377 830,30	787 909,52	243 756 615,05
prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 627 400,53	138 410,09	21 782,16	18 609,13	1 725 419,33
czynsz najmu i dzierżawy	781 463,49	192 428,20		32 490,82	941 400,87
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	7 853,80	1 769,76			9 623,56
splaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	1 647 238,18	345 283,28	375 077,03	93,46	1 617 350,97
pozostałych dochodów	108 873,90	11 252,52			120 126,42
pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	588 668,55	1 021,98		4 325,91	585 364,62
kar umownych	73 852,01		73 852,01		0,00
grzywien w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	282 884,64	608,00	8 785,20	10 912,37	263 795,07
prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	3 971 073,03	457 047,39	2 965,97	22 720,62	4 402 433,83
czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	133 454,37	4 933,01	14 104,77	1 645,40	122 637,21
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa		208 890,99			208 890,99
należności po zlikwidowanym WCZS	13 248,38	317,54	4 022,87		9 543,05
należności po zlikwidowanym OSIR	68 636,71	106,11	4 016,61	60 692,56	4 033,65
należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	112 869,30	3 119,99			115 989,29
roszczeń spornych	31 617,22	331,15			31 948,37
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	11 804 474,56 zł	811 015,00 zł	762 234,54 zł	210 817,82 zł	11 642 437,20 zł
Podatek rolny – osoby prawne	39 594,60 zł	2 945,00 zł	0,00 zł	655,80 zł	41 883,80 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	639 303,17 zł	13 398,00 zł	311 269,70 zł	0,00 zł	341 431,47 zł
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	5 132 605,56 zł	490 072,12 zł	102 507,44 zł	443 211,65 zł	5 076 958,59 zł
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	5 160 188,59 zł	1 090 803,43 zł	832 394,26 zł	166 034,74 zł	5 252 563,02 zł
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1 309 530,55 zł	173 771,42 zł	74 211,30 zł	26 802,06 zł	1 382 288,61 zł
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	2 969 794,70 zł	402 201,69 zł	877 835,62 zł	48 352,13 zł	2 445 808,64 zł
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	171 934,48 zł	23 976,00 zł	0,00 zł	9 749,82 zł	186 160,66 zł
Odsetki za zwłokę – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	26 004,80 zł	10 520,20 zł	0,00 zł	443,00 zł	36 082,00 zł
RAZEM:	302 407 433,20	19 602 156,66	39 842 889,78	1 845 466,81	280 321 233,27


.....
(główny księgowy)

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)

Przewodniczący
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelamej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowe – stan pożyczek zagranicznych.
Magdalena Jaročka

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.						
2.						
3.						
...						

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szelemej
.....
(kierownik jednostki)

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Na koniec 2019 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	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				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
STOJĄCA SKARBNIKA

nie dotyczy

Katarzyna Jarocka
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleński

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	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

negatywne

2020.05.12
(rok, miesiąc dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szetemej

(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
wg stanu na 31.12.2019r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	10 460 835,00
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		10 460 835,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: V. Rybak

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzyska
Roman Szałemej
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016.KMM z 05.04.2017r. Marszałka Województwa Dolnośląskiego na usunięcie drzew	
Razem:	23 528,69		0

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc dzień)

[Signature]
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Kamila Szetelnej

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2019 rok)

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		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KWARENIKA
Katarzyna Jafrocka

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szalemej
2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2019r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadnia	119 500,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	7 616 286,10
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		7 735 786,10

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka
.....
(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleń
(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2019 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	514 257,72
Nagrody jubileuszowe	342 413,41
Świadczenia urlopowe	0,00
Ekwiwalent za urlop	80 836,81
Razem	937 507,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził Basta D

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szelemej

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	480 484,01
dochody gminy	77 908,36
dochody Skarbu Państwa	21,60
DNB	296 481,47
rachunek BRV	106 072,58

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Laročka

(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szeleniej

negatywne

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					
2	Inne przyczyny					

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzych**

Roman S.

.....
(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Załącznik nr 19
 Informacja dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne 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: odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											
	RAZEM											

Nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka
 (główny księgowy)

Sporządził: Rybak V

2020.05.12
 (rok, miesiąc, dzień)

Roman Szeterni
 Prezydent
 Miasta Wałbrzcha
 (Kierownik Urzędu)

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		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

.....*Katarzyna Jarocka*.....
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

.....*Roman Szlemiej*.....
(kierownik jednostki)

negatywne

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 ubiegłych						
1.1	korekta przychodów			X			
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowiedzeniu do porównywalności w bilansie, zrz

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
KATEPCHA SKARBNIKA**

(główny księgowy)

Katarzyna Jarocka

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

*Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szetema*

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	negatywne	
2		
3		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKI SKARBNIKA

.....
(główny księgowy) *Małgorzata Jarocka*

Sporządził: Tomczak S

2020.05.12
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wąlbznych
.....
(kierownik jednostki)

Roman Szelemej