

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 163/2020  
Prezydenta Miasta Wałbrzycha  
z dnia 11 marca 2020 r.

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do  
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr  
163/2020 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia  
11 marca 2020 r.

# INFORMACJA DODATKOWA

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI  
WAŁBRZYSKIEJ  
UL. J. SŁOWACKIEGO 23A  
58-300 WAŁBRZYCH**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2019 r. – 31.12.2019**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej*

z siedzibą w Wałbrzychu ul. J. Słowackiego 23A

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 23.03. 2020 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koldan*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Dróżdż*

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie *Institucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej* z siedzibą w Wałbrzychu ul. J. Słowackiego 23A 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).

*Institucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej* jest gminną jednostką organizacyjną powołaną na podstawie Uchwały NR III/21/2015 Rady Miejskiej Wałbrzycha w z dnia 22.01.2015 r. w sprawie utworzenia gminnej jednostki organizacyjnej pod nazwą: *Institucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej* (zwaną dalej „IPAW”)

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- realizacja zadań w wariancie 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 zasad współpracy Stron Porozumienia przy programowaniu, wdrażaniu, finansowaniu, ewaluacji, bieżącej obsłudze i rozliczeniach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej oraz powierzenia przez Strony Porozumienia Gminie Wałbrzych realizacji zadań w wariancie maksymalnego/pełnego poziomu zarządzania w ramach instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej.
- realizacja zadań związku ZIT w ramach porozumienia zawartego przez Związek ZIT, w imieniu którego działa Prezydent Miasta Wałbrzycha, z Zarządem Województwa Dolnośląskiego, IZ RPO WD,
- obsługa Związku ZIT AW,
- obsługa Komitetu Sterującego Związku ZIT AW i jego Przewodniczącego w zakresie realizowanych zadań.

Działalność drugorzędna:

- -

## 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

*Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.*

*W sytuacji gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, wpisujemy „nie dotyczy”*

## 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 Instytucję Pośredniczącą Aglomeracji Wałbrzyskiej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej 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:

*Środki trwałe i Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metoda liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzację WNiP stosując stawkę 50 %.*

1. Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *nie dotyczy*

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:

## **2. Środki trwałe**

Środki trwałe w cenie nabycia do wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

W 2019 roku jednostka nie dokonała zakupu środków trwałych niskocennych, które byłyby sfinansowane ze środków na inwestycje.

## **3. Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia do wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł, od której składniki majątku zalicza się do WNiP były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: *nie dotyczy*

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową i ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według *nie dotyczy*

**4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według *nie dotyczy***

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według *nie dotyczy*

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia

## **5. INNE INFORMACJE**

*nie dotyczy*

## 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.

*Nie dotyczy*

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

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, 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

**(Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	79 276,66	0,00	326,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 603,23
a)	wnip umarzone stopniowo	24 262,98												24 262,98
b)	wnip umorzone jednorazowo	55 013,68		326,57										55 340,25
2	Środki trwałe, w tym:	395 324,63	0,00	13 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 485,63
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	127 604,57												127 604,57
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0,00												0,00
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	181 910,56	13 161,00											195 071,56
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	50 365,68												50 365,68
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	35 443,82												35 443,82
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00												0,00
3	Dobra kultury	0,00												0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	137 580,19	8 786,00											145 662,31
	<b>RAZEM</b>	612 161,48	22 273,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 751,17

\* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, podział gmin, decyzje ZRID (ustawa o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

Beata Koldon

Wałbrzych

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

*Beata Koldon*  
Dyrektor

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Sporządził: Beata Koldon

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2  
Informacja  
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
				planowa	poza planowa						sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	62 090,40	0,00	12 131,52	326,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 548,49	5 054,74
a)	wnip umarzone stopniowo	7 076,72		12 131,52									19 208,24	5 054,74
b)	wnip umorzone jednorazowo	55 013,68			326,57								55 340,25	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	237 415,64	0,00	13 818,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 233,82	157 251,81	
a)	grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00											0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	3 987,60		3 190,08									7 177,68	120 426,89
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	0,00		0,00									0,00	0,00
d)	kolory i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	0,00		0,00									0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	178 343,02		1 070,70									179 413,72	15 657,84
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	0,00		0,00									0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	29 534,50		3 309,00									32 843,50	17 522,18
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	0,00		0,00									0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	25 550,52		6 248,40									31 798,92	3 644,90
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00											0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00											0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	137 560,19		0,00	8 786,00					683,88			145 662,31	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>437 066,23</b>	<b>0,00</b>	<b>25 949,70</b>	<b>9 112,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>683,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471 444,62</b>	<b>162 306,55</b>

\* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

Walbrzych 2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

**Bożena Iwanek**  
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
DYREKTOR

**GLÓWNY KASJEROWY**  
(główny kasjowy)

**Beata Koldon**

Sporządził: Beata Koldon

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	0
a)	wnip umarżane stopniowo	
b)	wnip umorzone jednorazowo	
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	0
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)	
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>	0
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>	0
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)</b>	0

*Jednostka nie posiada dóbr kultury*

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

*Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

.....  
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

.....  
(kierownik jednostki) *Dróżdż*

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:	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0,00	0,00	0,00	0,00

w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
*Beata Kordon*

Sporządził: Beata Kordon

2020-0320

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Dróżdz*

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
		0

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
*Beata Koldon*  
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Drozd*  
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A

58-300 Wałbrzych

NIP: 896 298 60 61, R: 360712256

Załącznik nr 6  
Informacja dodatkowa

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
Grunty	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
Urządzenia techniczne i maszyny	16482,29
Inne papiery wartościowe	0
Inne środki trwale	1501,68
	17983,97

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2020-03-20

.....  
*Beata Koldon*  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózd*  
*Bożena Drózd*

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

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0
Razem:	0	0

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy) *Beata Koldon*

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

.....  
DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
*Bożena Dróżdż*



sprawozdanie negatywne

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) na dzień 31.12.2019.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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych – stan pożyczek zagrożonych”.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
 (główny księgowy) *Beata Koldan*  
 Sporządził: Beata Koldan

2020-03-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 DYREKTOR (kierownik jednostki)  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózdź*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik nr 9  
Informacja dodatkowa

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy)  
*Beata Koldon*  
Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Dróżdż*

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	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

*Beata Koldon*

2020-03-20

Sporządził: Beata Koldon

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Dróżdż*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A

58-300 Wałbrzych

NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik nr 11  
Informacja dodatkowa

sprawozdanie negatywne

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		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

nie dotyczy

.....  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*Beata Koldon*  
Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózdź*

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.20....r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	0,00
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		0,00

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Beata Koldon

2020-03-20

(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Beata Drużalska

(kierownik jednostki)

Sporządził: Beata Koldon

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

sprawozdanie negatywne

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia	0	0	0
Kaucje i gwarancje	0	0	0
.....			
Razem:	0	0	0

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy)

Beata Koldon

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

(rok, miesiąc dzień)

.....  
DYREKTOR (kierownik jednostki)  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Drózdź

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019 )

sprawozdanie negatywne

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
(główny księgowy)  
*Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózdź*  
**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
3	Weksle	185 714 173,64
<b>Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>		<b>185 714 173,64</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

*Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

.....  
(kierownik jednostki)

*Robert Kozak*



**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik nr 16  
Informacja dodatkowa

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2019 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0,00
Nagrody jubileuszowe	14 424,68
Świadczenia urlopowe	0,00
Inne świadczenia pracownicze ( wydatki poniesione w ramach BHP, w tym zakup obuwia roboczego, okularów korekcyjnych)	1 225,11
Razem	15 649,79

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
*Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózdź*

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Beata Koldon*  
.....  
(główny księgowy)

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
(kierownik jednostki)

*Bożena Drózdź*

Sporządził: Beata Koldon

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	0	0	0	0
2	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy) *Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20  
(rok, miesiąc dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózd*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A

52-200 Wałbrzych  
NIP: 886 298 60 61, K: 3007444000

Załącznik nr 19  
Informacja dodatkowa

Koszty 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.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 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:	0,00	0,00				0,00					0,00
	odssetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- \* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT
- \*\* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził: Beata Koldon

*Beata Koldon*

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

(jedenownik, jednostki)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózd*  
**Bożena Drózd**

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	0,00	0,00
	pozostałe	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe	0,00	0,00
	pozostałe	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe	0,00	0,00
	pozostałe	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	losowe	0,00	0,00
	pozostałe	0,00	0,00

nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

*Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**.....  
(Kierownik jednostki)  
**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózd*

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					X	
	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 doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, zis

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Beata Koldon  
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
Włocławek

Włocławek  
Włocławek

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		0
2		0
3		0

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Beata Kołdon*

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Kołdon

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena*  
(kierownik jednostki)

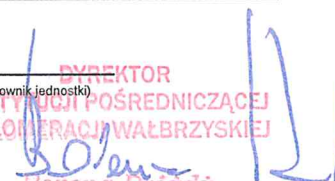
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA				PASywa			
A.	AKTYWA TRWAŁE	175 095,25	162 306,55	A.	FUNDUSZ	317 846,19	415 012,67
I	Wartości niematerialne i prawne	17 186,26	5 054,74	I	Fundusz jednostki	5 351 125,27	4 942 898,23
II	Rzeczowe aktywa trwałe	157 908,99	157 251,81	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-5 033 279,08	-4 527 885,56
1.	Środki trwałe	157 908,99	157 251,81	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	0,00	0,00	2	Strata netto (-)	-5 033 279,08	-4 527 885,56
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 616,97	120 426,89	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24 398,72	33 180,02	B.	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	9 893,30	3 644,90	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	330 068,58	326 361,55
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe	330 068,58	326 361,55
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 857,60	1 207,10
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	23 290,00	20 024,00
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 017,65	102 154,08
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	184 230,94	176 969,08
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	0,00	5 901,15
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.	aktywa obrotowe	472 819,52	579 067,67	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,23
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	12 672,39	20 105,91
1	Materiały	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 672,39	20 105,91
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2	Inne fundusze	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	472 167,35	571 450,24				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				



4	Pozostałe należności	472 167,35	571 450,24			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>652,17</b>	<b>7 617,43</b>			
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	652,17	7 617,43			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5	Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>647 914,77</b>	<b>741 374,22</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>647 914,77</b>	<b>741 374,22</b>

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (Główny księgowy jednostki)  
*Beata Kwidon*

Wałbrzych, 20.03.2020  
 (rok m-c dzień)

  
**DYREKTOR**  
 (Kierownik jednostki)  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Dróżdż*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		-	-
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			
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 035 338,88</b>	<b>4 525 258,42</b>
I.	Amortyzacja		38 370,92	25 949,70
II.	Zużycie materiałów i energii		28 902,21	33 556,74
III.	Usługi obce		369 997,24	352 218,93
IV.	Podatki i opłaty		-	-
V.	Wynagrodzenia		3 783 911,94	3 390 391,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		798 083,06	707 635,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		16 073,51	15 506,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>		<b>- 5 035 338,88</b>	<b>- 4 525 258,42</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 109,49</b>	<b>909,35</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		1 109,49	909,35
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>40,00</b>	<b>5 271,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		40,00	5 271,00
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>- 5 034 269,39</b>	<b>- 4 529 620,07</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>990,31</b>	<b>1 734,51</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		990,31	1 734,51
III.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Odsetki			
II.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)</b>		<b>- 5 033 279,08</b>	<b>- 4 527 885,56</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )	- 5 033 279,08	- 4 527 885,56

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
( główny księgowy )

2020-03-20  
( rok, miesiąc, dzień )

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózd*  
.....  
( kierownik jednostki )

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych

NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik Nr 4  
do instrukcji sporządzania  
rocznego sprawozdania  
finansowego  
przez podległe jednostki  
organizacyjne Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2019r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>4 643 489,21</b>	<b>5 351 125,27</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>6 027 260,91</b>	<b>7 928 251,13</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	<b>5 992 545,93</b>	<b>7 915 090,13</b>
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	<b>34 714,98</b>	<b>13 161,00</b>
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-
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		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>	<b>5 319 624,85</b>	<b>8 336 478,17</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	<b>4 759 097,88</b>	<b>5 033 279,08</b>
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	<b>2 119,80</b>	<b>34 652,23</b>
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	<b>551 522,17</b>	<b>3 268 546,86</b>
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	<b>6 885,00</b>	-
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 351 125,27</b>	<b>4 942 898,23</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 5 033 279,08</b>	<b>- 4 527 885,56</b>
1.	zysk netto (+)	-	
2.	strata netto (-)	- 5 033 279,08	- 4 527 885,56
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>317 846,19</b>	<b>415 012,67</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koidon*

( główny księgowy )

2020-03-20

( rok, miesiąc, dzień )

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózd*

( kierownik jednostki )

IV  
**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
 ul. J. Słowackiego 23A  
 58-300 Wałbrzych  
 NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik Nr 5  
 do Instrukcji sporządzania  
 rocznego sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Wałbrzych

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2019 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2019 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	Pozostałe rozrachunki - wpłaty corocznego odpisu z ZFSS na Wspólny Fundusz Mieszkańcovi	18 389,86		B.II.4	18 389,86
2.	224/230	Saldo konta 224- Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich na 31.12.2019- 11 056 453,00 zł Saldo konta 230- Rozrachunki z budżetem środków europejskich na 31.12.2019r- wynosi 10 503 392,62 zł Saldo konta 224 w zakresie płatności z budżetu środków europejskich rozliczane jest z saldem konta 230 - w bilansie jednostki wykazuje się tylko salda w zakresie wkładu krajowego (budżet państwa)	553 060,38		B.II.4	553 060,38
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
Razem			571 450,24	-		571 450,24

2020-03-20

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Beata Koldon*

DYREKTOR  
 INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
*Bożena Drózd*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
 ul. J. Słowackiego 23A  
 58-300 Wałbrzych  
 NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik Nr 6  
 do instrukcji sporządzania  
 rocznego sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Wałbrzych

**Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 roku**

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	Rozrachunki z dostawcami	1 207,10	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	20 024,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	102 154,08	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 969,08	D.II.4
5.	240	Pozostałe zobowiązania-zwrot dl asrodlów pochodzących z fund.współfinansowania krajowego	5 901,15	D.II.5
6.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych- saldo bankowe nie wyzerowane przez bank na zakończeniu roku	0,23	D.II.7
7.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 105,91	D.II.8.1
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
<b>Razem</b>			<b>326 361,55</b>	

2020-03-20

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Drożdż*

**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drożdż*

## Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	-					0,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:						-

2020-03-20

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Beata Kołdon*

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Drózdź*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
NIP: 850 198 60 61, R: 360712256

Załącznik Nr 8  
do instrukcji sporządzania  
rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Wałbrzych

**Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności od budżetów" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Beata Koldon*

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózdź*



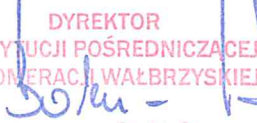
## Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa dłużnika	Tytułu dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						0,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:						-

2020-03-20

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Beata Kołodziej

**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
  
 Andrzej Dąbrowski

**Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Pozostałe należności" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha	środki przekazane na rachunek COJMW z rachunku ZFŚS			18 389,86		18 389,86
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:					18 389,86	-	18 389,86

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Beata Kojdon*

DYREKTOR  
 INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
*Bożena Drózd*

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Poczta Polska SA	Usługi pocztowe	750/75095/430	31.12.2019		1 207,10	1 207,10
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:					-	1 207,10	1 207,10

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Beata Koldon*

**DYREKTOR**  
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózdź*

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Urząd Skarbowy	podatek doch.od osób fizycznych	750/75095/404		20 024,00	20 024,00
2.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ubezpieczenie społeczne-pracownik, ubezpieczenie	750/75095/404		53 877,22	53 877,22
3.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ubezpieczenie społeczne-pracodawca	750/75095/411		43 124,59	43 124,59
4.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Fundusz Pracy	750/75095/412		5 152,27	5 152,27
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:						122 178,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Drózdź

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Wynagrodzenie roczne	750/75095/404	03.2020 r.	176 969,08
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:				176 969,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Beda Koldon*

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Drózd*

## Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Zwrot dobrowolny dokonany przez Beneficjenta niewykorzystanej części zaliczki wypłaconej z EFRR RP WD 2014-2020- wniosek o płatność jest w trakcie weryfikacji	-	2020 r.	5 901,15
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:				5 901,15

2020-03-20

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Beata Koldon*

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Drózd*

**Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych  
 wg stanu na dzień 31.12.2019**

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
		-
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem przychody</b>		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Beata Koldon*

**DYREKTOR  
 INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drózdź*

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne  
wg stanu na dzień 31.12.2019

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Należne jednostce wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS potyraćane w składanych deklaracjach	750/75095/0970	909,35
RAZEM PRZYCHODY	X	909,35
<b>Razem przychody</b>		

2020-03-20

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Bęta Kołdon*

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Drózdż*



Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących  
między pozostałymi jednostkami Gminy Wałbrzych

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ :

Gmina Wałbrzych

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE D.II.7	0,23
RAZEM		0,23

2020-03-20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kaldon

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Drózdź

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik Nr 1  
do Jednolitych zasad wzajemnych  
rozrachunków pomiędzy jednostkami  
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które  
uwzględniane są w łącznym  
sprawozdaniu finansowym Gminy  
Wałbrzych

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

Nazwa jednostki powiązanej: Gmina Wałbrzych - Urząd Miejski w Wałbrzychu

Wyszczególnienie		Kwota
<b>A.</b>	<b>Przychody</b>	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
<b>B.</b>	<b>Koszty</b>	<b>146 284,32</b>
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	<b>146 284,32</b>
4.	Podatki i opłaty	
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

( główny księgowy )

2020-02-20

( rok, miesiąc, dzień )

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

kierownik jednostki

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania *Pożena Drózd*

## Arkusze wyłączeń należności i zobowiązań

### I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

Nazwa jednostki powiązanej: Centrum Obsługi Jednostek Miasta Wałbrzycha

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		18 389,86
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności	odpis na WFM	18 389,86
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koidor*

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózd*

## II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: -

Nazwa jednostki powiązanej: -

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		0
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		0
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
główny księgowy

*Beata Kordon*

2020-03-20

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

*Bożena Dróżdż*  
kierownik jednostki

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
54-200 Wałbrzych  
NIP: 650 258 00 01, K: 360712256

Załącznik Nr 3  
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami  
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym  
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

**Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

Nazwa jednostki powiązanej: -

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			0
...			0

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:-

Nazwa jednostki powiązanej: -

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			0
...			0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Kaldon*

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Drózdź*