

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki Gminy
Wałbrzych

INFORMACJA DODATKOWA

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

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020 R. – 31.12.2020 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej*

z siedzibą w Wałbrzychu, ul. J. Słowackiego 23A

za rok 2020, 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 17.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Przemysław Koldon
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

[Podpis]
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe *Instytucji 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 2021 poz. 217) 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).

Instytucja 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: Instytucja 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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku*.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

„nie dotyczy”

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2020 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) 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 %.

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:

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 umarżane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

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 umarżane 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 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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

(Wartość brutto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie	niedopłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	niedopłatnie przekazanie	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	79 603,23	0,00	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	55 340,25		0,00									55 340,25
2	Środki trwałe, w tym:	408 485,63	0,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 919,63
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)	195 071,56		19 434,00									214 505,56
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)	inventarz 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 używaniu (wyposażenie)	145 662,31	180,00										145 842,31
	RAZEM	633 761,17	0,00	19 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 023,23

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

Beata Kwidon
(główny księgowy)

Walbrzych 2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

BEATA Kwidon
DYREKTOR I POSREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ
(kierownik jednostki)
Bożena Drożdż

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

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja				
				planowa				poza planowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	74 548,49	0,00	5 054,74	0,00	79 603,23	0,00	
a)	wnip umarzone stopniowo	19 208,24		5 054,74		24 262,98	0,00	
b)	wnip umorzone jednorazowo	55 340,25				55 340,25	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	251 233,82	0,00	16 638,60	0,00	267 872,32	160 047,31	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00				0,00	0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	7 177,68		3 190,08		10 367,76	117 236,81	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0,00		0,00		0,00	0,00	
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00		0,00		0,00	0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	179 413,72		6 494,52	0,00	185 908,24	28 597,32	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00		0,00		0,00	0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	32 843,50		3 309,00		36 152,50	14 213,18	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00		0,00		0,00	0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	31 788,92		3 644,90		35 443,82	0,00	
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)	145 662,31		0,00	180,00	145 500,37	0,00	
	RAZEM	471 444,62	0,00	21 693,24	180,00	492 975,92	160 047,31	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Główny księgowy)
Beata Kołdon

Walbrzych 2021-03-17
(określenie daty)

DIREKTOR
**INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
Beata Kołdon
(Kierownik jednostki)

452 975,92

Sporządził: Beata Kołdon

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

Załącznik nr 3
 Informacja
 dodatkowa

sprawozdanie negatywne

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0	
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo	0	
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)	koły 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)	inventarż żywy (grupa 9)	0	
3	Dobra kultury	0	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0	
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	0	

Jednostka nie posiada dóbr kultury

2021-03-17

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

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ
Bożena Dróżdż

Sporządził: Beata Koldon

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 trwałe 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 trwałe 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POSREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Drożdż

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
		0

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

GLÓWNY KSIĘGOWY

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

2021-03-17

.....
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Beata Koldon
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Beata Koldon

**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 31.12.2020 r.
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	16 482,29
Inne pakiety wartościowe	0,00
Inne środki trwałe	1 501,68
	17 983,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

2021-03-17

(główny księgowy)

Beata Kołdon

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Kołdon

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

(kierownik jednostki)

Magdalena Drozd

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji
i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2020.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

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

2021-03-17
(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

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

Sporządził: Beata Koldon



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 31.12.2020.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”.

GLÓWNY KASJEROWY

.....
(główny kasjerowy) *Beata Koldon*

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

Bożena Drózdź

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

Beata Koldon
.....
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

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

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2020 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
Razem	0	0	0	0

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Beata Koldon

2021-03-17

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

(kierownik jednostki)

Bożena Dróżdż

Sporządził: Beata Koldon

nie dotyczy

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	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2021-03-17

Sporządził: Beata Koldon

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Beata Drózd
(kierownik jednostki)

1

2

3

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

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

Załącznik nr 12
Informacja dodatkowa

sprawozdanie negatywne

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i
formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2020.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)

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

**DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
Bożena Dróżdż

.....
(kierownik jednostki)

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

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

2021-03-17
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Beata Koldon

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

(okres sprawozdawczy: 01.01.2020 - 31.12.2020)

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

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

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ
Bożena Drózd

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2020.r**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
3	Weksle	188 247 318,95
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		188 247 318,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2020-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

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

Bożena Drózd

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2020 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	55 490,40
Nagrody jubileuszowe	35 537,73
Świadczenia urlopowe	0,00
Inne świadczenia pracownicze (wydatki poniesione w ramach BHP, w tym zakup obuwia roboczego, okularów korekcyjnych)	510,00
Razem	91 538,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
(kierownik jednostki) 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 17
Informacja dodatkowa

sprawozdanie negatywne

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kołdon
.....
(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ
Rozeta Drużak
.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Beata Kołdon

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

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

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

nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Beata - Drózd
Beata Drózd

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
ul. J. Słowackiego 23A

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

NIP: 885 798 60 61, K: 360/12236

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego: 01.01.2020 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego: 31.12.2020 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	Inno*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatno 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
	odsłoki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	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

(Główny księgowy)

Beata Koldon

Sperzająca: Beata Koldon

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

(ustawienie jednolite)

**DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koidon

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ
(kierownik jednostki)
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							

* dane tych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KSR nr 7 i dane porównawcze wyliczyła po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, r/lis

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (Główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17
 (rok/miesiąc/dzień)

DYREKTOR
 INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
 AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

.....
 (Dyrektor jednostki)
 Bożena Dróżdż



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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Koldon

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Beata Koldon
.....
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
ul. J. Słowackiego 23A
58-300 Wałbrzych


Załącznik Nr 2
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
NIP: 580-012-250		sporządzony na dzień 31-12-2020r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON							
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	162 306,55	160 047,31	A.	FUNDUSZ	415 012,67	368 742,00
I	Wartości niematerialne i prawne	5 054,74	0,00	I	Fundusz jednostki	4 942 898,23	4 800 800,89
II	Rzeczowe aktywa trwałe	157 251,81	160 047,31	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-4 527 885,56	-4 432 058,89
1.	Środki trwałe	157 251,81	160 047,31	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	0,00	0,00	2	Strata netto (-)	-4 527 885,56	-4 432 058,89
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	120 426,89	117 236,81	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	33 180,02	42 810,50	B.	Fundusze placówek	0,00	0,00
				C.	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4	Środki transportu			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	326 361,55	317 621,34
1.5	Inne środki trwałe	3 644,90	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe	326 361,55	317 621,34
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 207,10	1 768,20 ✓
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	20 024,00	19 565,00 ✓
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	102 154,08	99 775,54 ✓
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 969,08	172 911,01 ✓
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	5 901,15	0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,23	0,00
B.	aktywa obrotowe	579 067,67	526 316,03	8	Fundusze specjalne	20 105,91	23 601,59
I	Zapasy	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 105,91	23 601,59
1	Materiały	0,00	0,00	8.2	Inne fundusze	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00				
II	Należności krótkoterminowe	571 450,24	521 104,30				
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	571 450,24	521 104,30			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 617,43	5 211,73			
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 617,43	5 211,73			
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	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW		741 374,22	686 363,34	SUMA PASYWÓW	741 374,22	686 363,34


 (Główny księgowy jednostki)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Beata Koldon

Wałbrzych, 17.03.2021
 (rok m-c dzień)

(Kierownik jednostki)
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 3
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	286,62
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			286,62
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 525 258,42	4 412 456,71
I.	Amortyzacja		25 949,70	21 693,24
II.	Zużycie materiałów i energii		33 556,74	15 183,24
III.	Usługi obce		352 218,93	333 554,67
IV.	Podatki i opłaty		-	-
V.	Wynagrodzenia		3 390 391,06	3 348 021,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		707 635,33	687 238,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		15 506,66	6 765,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		- 4 525 258,42	- 4 412 170,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne		909,35	801,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		909,35	801,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 271,00	14 838,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne		5 271,00	14 838,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		- 4 529 620,07	- 4 426 206,16
G.	Przychody finansowe		1 734,51	2 059,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		1 734,51	2 059,52
III.	Inne			-
H.	Koszty finansowe		-	7 912,25
I.	Odsetki			7 912,25
II.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 4 527 885,56	- 4 432 058,89
J.	Podatek dochodowy			

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 4 527 885,56	- 4 432 058,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Berta Kołodziej

(główny księgowy)

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Berta Kołodziej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 351 125,27	4 942 898,23
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 928 251,13	7 960 825,24
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 915 090,13	7 941 391,24
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	13 161,00	19 434,00
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		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 336 478,17	8 102 922,58
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 033 279,08	4 527 885,56
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	34 652,23	3 148,07
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 268 546,86	3 571 888,95
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	-	-
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 942 898,23	4 800 800,89
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 4 527 885,56	- 4 432 058,89
1.	zysk netto (+)	-	
2.	strata netto (-)	- 4 527 885,56	- 4 432 058,89
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	415 012,67	368 742,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Bogusław Kwidon
(główny księgowy)

2021-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**
[Podpis]
Bogusław Kwidon
(kierownik jednostki)

