

# INFORMACJA DODATKOWA

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

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej*

z siedzibą w Wałbrzychu ul. J. Słowackiego 23A

za rok 2021, 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. 2022 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koldon*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie *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 wariantcie maksymalnego/pełnego poziomu zarządzania w ramach instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej, powierzonych Gminie Wałbrzych w ramach porozumienia międzygminnego przez Gminy tworzące Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w sprawie 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 wariantcie 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 Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej,
- 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

## **3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE**

*nie dotyczy*

## **4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn.zm..) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (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 umarzane 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 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

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych

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 01.01.2021 r.	Zwiększenia							Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie											
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	79 603,23	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	427 919,63	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00														0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	214 505,56	✓	0,00												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)	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)	145 500,37		5 803,55								0,00				151 303,92 ✓
<b>RAZEM</b>		<b>653 023,23</b>	<b>✓ 0,00</b>	<b>5 803,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>658 826,78</b> ✓

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

658 826,78

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Beata Koldon

Sporządził: Beata Koldon

Wałbrzych 2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

(Kierownik jednostki)

Bożena Dróżdż

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.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)			inne*
				planowa	poza planowa										
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	0,00	79 603,23	0,00
a)	wnip umarzone stopniowo	24 262,98		0,00										24 262,98	0,00
b)	wnip umorzone jednorazowo	55 340,25			0,00									55 340,25	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	267 872,32	✓ 0,00	16 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 777,32	143 142,31
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	0,00
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)	10 367,76	✓	3 190,08										13 557,84	✓ 114 046,73
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)	185 908,24	✓	10 405,92	0,00									196 314,16	✓ 18 191,40
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00		0,00										0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	36 152,50	✓	3 309,00										39 461,50	✓ 10 904,18
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00		0,00										0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	35 443,82	✓	0,00										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)	145 500,37	✓	0,00	5 803,55					0,00				151 303,92	✓ 0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>492 975,92</b>	<b>✓ 0,00</b>	<b>16 905,00</b>	<b>5 803,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>515 684,47</b>	<b>143 142,31</b>

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

515 684,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Dróżdż

Sporządził: Beata Koldon

Wałbrzych 2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Bożena Dróżdż



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	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>	0	
a)	wnip umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	0	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynk i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	<b>Dobra kultury</b>	0	
4	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>	0	
5	<b>Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)</b>	0	

*Jednostka nie posiada dóbr kultury*

2022-03-17

(główny księgowy)

**NY KSIĘGOWY**

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUTU GOSPODARSTWA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

(kierownik jednostki)

*Bożena Drózdź*

Sporządził: Beata Koldon

*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	<b>długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:</b>	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	<b>długoterminowe aktywa trwałe finansowe</b>	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**

Beata Koldon

Sporządził: Beata Koldon

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

BYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
Bożena Dróżda



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

Załącznik nr 5  
Informacja dodatkowa

sprawozdanie negatywne

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
	0	0,00

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*Beata Koldon*

2022-03-17

(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Beata Koldon

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Beata Drózd*

(kierownik jednostki)

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 31.12.2021 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 trwale	1 501,68
	17 983,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-03-17

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

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji  
i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2021.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)

2022-03-17  
(rok, miesiąc dzień)

Sporządził: Beata Koldon

BYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

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

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 KSIĘGOWY**

.....  
*Beata Koldon*  
Spółzadzielnik Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

2022-03-17  
(rok miesiąc dzień)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
(Kierownik Jednostki)

*Przenia Dróżas*



Podział zobowiązań długoterminowych  
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,  
okresie spłaty  
Na koniec 2021 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

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

2022-03-17

**DYREKTOR**  
**INSTYTUTU POŚREDNICZĄCEJ**  
**AGLOMERACJI WĄBRZYŃSKIEJ**  
(kierownik jednostki)  
*Bożena Duda*

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

*nie dotyczy*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

DYREKTOR  
INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ  
*Bolesław*  
.....  
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A  
58-300 Wałbrzych  
REGON 14260061, N: 360712256

Załącznik nr 12  
Informacja dodatkowa

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i  
formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021.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		<b>0,00</b>

nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

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

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
.....  
*Beata Koldon*  
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A

58-300 Wałbrzych

NIP: 886 298 60 61, R: 360712256

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

**Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego**

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
.....			
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

Sporządził: Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc dzień)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

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

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021 )

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*

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
INSTYTUT AGLOMERACJI  
AGLOMERACJA WAWRZYŃSKIEJ  
*Bożena Dróżdz*



Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na  
31.12.2021.r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
3	Weksle	195 754 317,84
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		195 754 317,84

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koldon*

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WALBRZYSKIEJ  
*Bożena Dróżek*  
.....  
( kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2021 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	0,00
Nagrody jubileuszowe	51 630,50
Świadczenia urlopowe	0,00
Inne świadczenia pracownicze ( wydatki poniesione w ramach BHP, w tym zakup obuwia roboczego, okularów korekcyjnych)	1 600,00
Razem	53 230,50

nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)

*Beata Koldon*  
Sporządził: Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

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

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

... *Beata Kołdon*  
(główny księgowy)

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

.....  
*Bożena Dróżdż*  
(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

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

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

Spocządział: Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Beata Drózd*

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

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: 886 298 60 61, R: 360712256

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:	0,00	0,00				0,00				0,00	
	<i>odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</i>										0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

Sporządził: Beata Koldon

2022-03-17  
(rok, miesiąc dzień)

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

(kierownik jednostki)

*Bożena Drożdż*



**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

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

Załącznik nr 20  
Informacja dodatkowa

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**

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

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Beata Koldon

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	160 047,31 ✓	143 142,31	A.	FUNDUSZ	368 742,00 ✓	-140 774,27 ✓
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	4 800 800,89	4 316 417,75 ✓
II	Rzeczowe aktywa trwałe	160 047,31 ✓	143 142,31	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-4 432 058,89 ✓	-4 457 192,02 ✓
1.	Środki trwałe	160 047,31	143 142,31	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	0,00	0,00	2	Strata netto (-)	-4 432 058,89	-4 457 192,02
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	117 236,81	114 046,73	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	42 810,50	29 095,58	B.	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	317 621,34 ✓	403 344,07
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	317 621,34 ✓	403 344,07
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 768,20 ✓	1 328,70
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	19 565,00 ✓	21 122,00
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 775,54 ✓	102 658,28 ✓
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	172 911,01 ✓	176 421,10 ✓
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	0,00	74 874,09
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
	tywa obrotowe	526 316,03 ✓	119 427,49	7	Rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	23 601,59 ✓	26 939,90
1	Materiały	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 601,59 ✓	26 939,90
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	521 104,30 ✓	45 910,10				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2	Należności od budżetów	0,00	X) 0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				

4	Pozostałe należności	521 104,30	45 910,10			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 211,73</b> ✓	<b>73 517,39</b>			
1	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 211,73	73 517,39			
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>0,00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>686 363,34</b> ✓	<b>262 569,80</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>686 363,34</b> ✓	<b>262 569,80</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(Główny księgowy jednostki)  
*Beata Koldon*

Wałbrzych, 17.03.2022  
(rok m-c dzień)

**DYREKTOR**  
(Kierownik jednostki)  
**INSTYTUT KRAJOWY ZADZIAŁAJĄCY W AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**  
*Bożena Drożdż*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		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>	<b>286,62</b> ✓		<b>-</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	286,62		-	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 412 456,71</b> ✓		<b>4 458 826,32</b> ✓	
I.	Amortyzacja	21 693,24		16 905,00	✓
II.	Zużycie materiałów i energii	15 183,24		23 537,02	✓
III.	Usługi obce	333 554,67		346 780,13	✓
IV.	Podatki i opłaty	-		-	
V.	Wynagrodzenia	3 348 021,54		3 358 499,20	✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	687 238,33		705 223,59	✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 765,69		7 881,38	✓
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>- 4 412 170,09</b> ✓		<b>- 4 458 826,32</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>801,93</b>		<b>809,71</b> ✓	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	801,93		809,71	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14 838,00</b> ✓		<b>-</b>	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	14 838,00		-	
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>- 4 426 206,16</b> ✓		<b>- 4 458 016,61</b> ✓	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 059,52</b> ✓		<b>824,59</b> ✓	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	2 059,52		824,59	
III.	Inne			-	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7 912,25</b>		<b>-</b>	
I.	Odsetki	7 912,25		-	
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)</b>	<b>- 4 432 058,89</b> ✓		<b>- 4 457 192,02</b> ✓ ✓	
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )	- 4 432 058,89 ✓	- 4 457 192,02

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koldon*

( główny księgowy )

2022-03-17  
( rok, miesiąc, dzień )

DYREKTOR  
INSTYTUTU I POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WĄBRZYSKIEJ

*Bolesław*

( kierownik jednostki )



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	
		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>4 942 898,23</b> ✓	<b>4 800 800,89</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>7 960 825,24</b> ✓	<b>5 299 080,84</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 941 391,24 ✓	5 299 080,84 ✓
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	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		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>	<b>8 102 922,58</b> ✓	<b>5 783 463,98</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 527 885,56 ✓	4 432 058,89 ✓
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 148,07 ✓	18 898,26 ✓
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 571 888,95 ✓	1 332 506,83 ✓
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>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 800 800,89</b>	<b>4 316 417,75</b> ✓
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 4 432 058,89</b>	<b>- 4 457 192,02</b> ✓
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 4 432 058,89	- 4 457 192,02
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>368 742,00</b> ✓	<b>- 140 774,27</b> ✓

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Koldon*

( główny księgowy )

2022-03-17

( rok, miesiąc, dzień )

**DYREKTOR  
INSTYTUCJI POŚREDNICZĄCEJ  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

*Bożena Dróżdż*

( kierownik jednostki )