

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 1  
Informacja dodatkowa

| (Wartość brutto) |   |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        |   |
|------------------|---|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------|---|-------|-----------------------|-------------------------|----------|------------|---|--------|---|
| Lp.              | Określenie grupy składników majątku trwałego                      | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r. | Zwiększenia           |                   |                                       |                        |   |       | Zmniejszenia          |                         |          |            |   |        | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r. |
|                  |   |   | aktualizacja wartości | nabycie           |                                       | nieodpłatnie otrzymane | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST) | inne* | aktualizacja wartości | nieodpłatne przekazania | sprzedaż | likwidacja | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST) | inne*  |   |
|                  |   |   |                       | zakup bezpośredni | inwestycje polegające na budownictwie |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        |   |
| 1                | Wartości niematerialne i prawne, w tym:                           | 353 542,18                                    | 0,00                  | 2 650,51          | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 0,00       | 0,00                                    | 0,00   | 356 192,69                                  |
| a)               | wrip umarzane stopniowo   |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| b)               | wrip umorzone jednorazowo   | 353 542,18                                    |                       | 2 650,51          |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 356 192,69                                  |
| 2                | Środki trwałe, w tym:   | 8 049 228,17                                  | 0,00                  | 0,00              | 76 260,00                             | 111 662,61             | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 24 417,08  | 0,00                                    | 427,80 | 8 212 305,90                                |
| a)               | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)  | 419 056,90                                    |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 419 056,90                                  |
| b)               | budynk i lokale (grupa 1 KST)                                     | 5 231 743,81                                  |                       |                   |                                       | 111 662,61             |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 5 343 406,42                                |
| c)               | obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)                 |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| d)               | kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)                        |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| e)               | maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST) | 1 395 800,48                                  |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 1 395 800,48                                |
| f)               | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)       | 6 452,85                                      |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 6 452,85                                    |
| g)               | urządzenia techniczne (grupa 6 KST)                               | 873 911,05                                    |                       |                   | 76 260,00                             |                        |   |       |                       |                         |          | 19 111,30  |   | 427,80 | 930 631,95                                  |
| h)               | środki transportu (grupa 7 KST)                                   | 90 378,99                                     |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 90 378,99                                   |
| i)               | narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)      | 31 884,09                                     |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          | 5 305,78   |   |        | 26 578,31                                   |
| j)               | inwentarz żywy (grupa 9)  |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| 3                | Dobra kultury   |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| 4                | Uzbrojenie i sprzęt wojskowy                                      |   |                       |                   |                                       |                        |   |       |                       |                         |          |            |   |        | 0,00  |
| 5                | Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)                  | 4 928 551,87                                  |                       | 55 100,33         |                                       | 752,56                 |   |       |                       |                         |          | 46 915,32  |   |        | 4 937 489,24                                |
| RAZEM            |   | 13 331 322,02                                 | 0,00                  | 57 750,84         | 76 260,00                             | 112 415,17             | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                  | 0,00                    | 0,00     | 71 332,40  | 0,00                                    | 427,80 | 13 505 987,83                               |

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

13 505 987,83

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

(główny księgowy)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Zimowska

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
DYREKTOR  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec

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

| (Umorzenie) |   |   |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       |   |                              |  |
|-------------|---|---|-----------------------|-------------|--------------|------|---|-------|-----------------------|-------------------------|------------|-------------------|---|-------|---|------------------------------|--|
| Lp.         | Określenie grupy składników majątku trwałego                      | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r. | aktualizacja wartości | Zwiększenia |              |      | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne* | Zmniejszenia          |                         |            |                   |   |       | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r. | Wartość do ujęcia w bilansie |  |
|             |   |   |                       | planowa     | poza planowa |      |   |       | aktualizacja wartości | przekazane nieodpłatnie | likwidacja | sprzedaż (koszty) | przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT) | inne* |   |                              |  |
| 1           | Wartości niematerialne i prawne, w tym:                           | 353 542,18                                    | 0,00                  | 0,00        | 2 650,51     | 0,00 | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                  | 0,00                    | 0,00       | 0,00              | 0,00                                    | 0,00  | 356 192,69                                  | 0,00                         |  |
| a)          | wrip umarzane stopniowo   |   |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 0,00  | 0,00                         |  |
| b)          | wrip umorzone jednorazowo   | 353 542,18                                    |                       |             | 2 650,51     |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 356 192,69                                  | 0,00                         |  |
| 2           | Środki trwałe, w tym:   | 5 240 740,51                                  | 0,00                  | 143 670,36  | 232,63       | 0,00 | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                  | 24 417,08               | 0,00       | 0,00              | 0,00                                    | 0,00  | 5 360 226,42                                | 2 852 079,48                 |  |
| a)          | grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)  |   |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 0,00  | 419 056,90                   |  |
| b)          | budynki i lokale (grupa 1 KŚT)                                    | 2 861 789,72                                  |                       | 130 793,61  | 232,63       |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 2 992 815,96                                | 2 350 590,46                 |  |
| 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) | 1 395 800,48                                  |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 1 395 800,48                                | 0,00                         |  |
| f)          | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)       | 6 452,85                                      |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 6 452,85                                    | 0,00                         |  |
| g)          | urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)                               | 854 434,38                                    |                       | 12 876,75   |              |      |   |       |                       | 19 111,30               |            |                   |   |       | 848 199,83                                  | 82 432,12                    |  |
| h)          | środki transportu (grupa 7 KŚT)                                   | 90 378,99                                     |                       |             |              |      |   |       |                       |                         |            |                   |   |       | 90 378,99                                   | 0,00                         |  |
| i)          | narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)      | 31 884,09                                     |                       |             |              |      |   |       |                       | 5 305,78                |            |                   |   |       | 26 578,31                                   | 0,00                         |  |
| 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 używaniu (wyposażenie)                  | 4 928 551,67                                  |                       |             | 55 852,89    |      |   |       |                       | 46 915,32               |            |                   |   |       | 4 937 489,24                                | 0,00                         |  |
| RAZEM       |   | 10 522 834,36                                 | 0,00                  | 143 670,36  | 58 736,03    | 0,00 |   | 0,00  | 0,00                  | 71 332,40               | 0,00       | 0,00              |   |       | 10 653 908,35                               | 2 852 079,48                 |  |

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

10 653 908,35

Sporządził:

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ewa Zimowska

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec

| 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 |
| <b>1</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>                    |  |                          |
| a)  | wnioskowane stopniowo   |  |                          |
| b)  | wnioskowane jednorazowo   |  |                          |
| <b>2</b>  | <b>Środki trwałe, w tym:</b>                                      |  |                          |
| 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 wyposażenie (grupa 8 KŚT)      |  |                          |
| j)  | inwentarz żywy (grupa 9)  |  |                          |
| <b>3</b>  | <b>Dobra kultury</b>  |  |                          |
| <b>4</b>  | <b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>                               |  |                          |
| <b>5</b>  | <b>Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)</b>        |  |                          |

.....  
(główny księgowy)  
Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ewa Ziłłowska

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska

Sporządził:



| 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 trwale niefinansowe, w tym</b> | 0                                | 0  | 0            | 0                              |
| 1.1  | wartości niematerialne i prawne                         |                                  |  |              |                                |
| 1.2  | środki trwałe   |                                  |  |              |                                |
| 1.3  | środki trwałe w budowie (inwestycje)                    |                                  |  |              |                                |
| 1.4  | zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)        |                                  |  |              |                                |
| 2  | <b>długoterminowe aktywa trwale finansowe</b>           | 0                                | 0  | 0            | 0                              |
| 2.1  | akcje i udziały   |                                  |  |              |                                |
| 2.2  | inne papiery wartościowe                                |                                  |  |              |                                |
| 2.3  | inne  |                                  |  |              |                                |
| 3  | <b>Ogółem 1+2</b>                                       | 0                                | 0  | 0            | 0                              |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Ewa Ziłłowska*

(główny księgowy)

*2019-03-29*  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
*Patrycja Ściborska*  
(kierownik jednostki)

Sporządził:  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
*Ewelina Niemiec*

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Grunty użytkowane wieczystie | powierzchnia w m <sup>2</sup> | Wartość na koniec roku obrotowego<br>31.12.2018r. |
|------------------------------|-------------------------------|---|
|                              |                               |   |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

**Ewa Zimowska**

2019-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

**Patrycja Ściborska**

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził.....

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

**Ewelina Niemiec**

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 31.12.2018r. |
|---|--|
| Grunty  |  |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej     |  |
| Urządzenia techniczne i maszyny                           |  |
| Inne pakiety wartościowe                                  |  |
| Inne środki trwałe  |  |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

Patrycja Ściborska  
(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Ewa Zimowska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

**Ewelina Niemiec**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2018.r

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąbrzysza  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
**Ewa Zimowska**

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wąbrzysza  
**DYREKTOR**

**Patrycja Stęborzka**  
(kierownik jednostki)





| Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2018r. |                                  |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|
| 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  |
| Należności z tyt. dostaw i usług   | 28493,99                         | 562,54                                       | 29056,53   |  | 0  |
|  |                                  |  | 0  |  | 0  |
|  |                                  |  | 0  |  | 0  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  |                                  |  |  |  |  |
|  | 28493,99                         | 562,54                                       | 29056,53   |  | 0  |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*Ewa Lipińska*  
Sporządził:.....

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
*Patrycja Sciborska* (kierownik jednostki)

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**



| 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.   |                          |                                  |            |               |             |                                |
| ...  |                          |                                  |            |               |             |                                |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)

*Ewa Zimowska*  
Sporządził:  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

2019-03-29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
*Patrycja Ściborska*

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu  
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie  
spłaty  
Na koniec 2018. roku

| Wyszczególnienie                                  | Okres wymagalności   |                     |               | Razem |
|---|----------------------|---------------------|---------------|-------|
|   | Pow. 1 roku do 3 lat | Pow. 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat |       |
| 1   | 2                    | 3                   | 4             | 5     |
| 1. Zobowiązania w tym:                            |                      |                     |               | 0     |
| - kredyty i pożyczki                              |                      |                     |               | 0     |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych |                      |                     |               | 0     |
| - inne zobowiązania finansowe                     |                      |                     |               | 0     |
| - pozostałe zobowiązania długoterminowe           |                      |                     |               | 0     |
| <b>Razem</b>                                      | 0                    | 0                   | 0             | 0     |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

**Ewa Zimowska**

Sporządził:

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

**Ewelina Niemiec**

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha

**DYREKTOR**

**Patrycja Sciborska**

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

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Ewa Zimowska**  
(główny księgowy)

**2019-03-2019**

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

**Ewelina Niemiec**

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Patrycja Ściborska**

(kierownik jednostki)



Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy  
tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2018r

| L.p.   | Wyszczególnienie                  | Wartość na koniec roku<br>obrotowego |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | Hipoteki                          |                                      |
| 2  | Przewłaszczenia na zabezpieczenie |                                      |
| 3  | Zastaw                            |                                      |
| 4  | Kaucja pieniężna                  |                                      |
| 5  | Inne                              |                                      |
| Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki |                                   | 0,00                                 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy) **Ewa Zimowska**

Sporządził:.....

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

**2019-03-29**  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....  
(kierownik jednostki) **Patrycja Sciborska**

Załącznik nr 13  
Informacja dodatkowa

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

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| Gwarancje i poręczenia          |                                |   |                      |
| Kaucje i gwarancje              |                                |   |                      |
| *****                           |                                |   |                      |
| <b>Razem:</b>                   | 0                              | 0                                       | 0                    |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
.....  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)

*Ewa Zimowska*  
Sporządził:.....  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

*2019-03-29*  
.....  
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
*Patrycja Ściborska*  
.....  
(kierownik jednostki)

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:.....)

| 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                          |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**Ewa Zińczowska  
(główny księgowy)2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Sciborska  
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....

STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec



Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2018.r

| L.p.  | Wyszczególnienie                         | Wartość na koniec roku obrotowego |
|---|--|-----------------------------------|
| 1   | Wadia                                    |                                   |
| 2   | Zabezpieczenia należytego wykonania umów |                                   |
| Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń |  | 0,00                              |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
**Ewa Ziłowska**  
(główny księgowy)

2019-03-29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
.....  
**Patrycja Sciborska**  
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2018 roku**

| Tytuł                | Kwota wypłacona |
|----------------------|-----------------|
| Odprawa emerytalna   | 55330,77        |
| Nagrody jubileuszowe | 98162,08        |
| Świadczenia urlopowe | 77871,09        |
| .....                |                 |
| Razem                | 231363,94       |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
**Ewa Ziłkowska**  
(główny księgowy)

2019-03-29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....  
**Patrycja Ściborska**  
(kierownik jednostki)

Sporządził: .....  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

Załącznik nr 17  
Informacja dodatkowa

|                                       |                                   |
|---------------------------------------|-----------------------------------|
|                                       | Stan na koniec roku<br>obrotowego |
| Środki zgromadzone na<br>rachunku VAT | 0                                 |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....*Ewa Zimowska*.....

(główny księgowy)

*2019-03-29*

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

.....*Patrycja Ścihorska*.....

(kierownik jednostki)

**STARSZY INSPEKTOR**  
Sporządził ds. Księgowości.....

*Ewelina Niemiec*



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     |                        |                                |                 |        |       |
| 2  | Inne przyczyny             |                        |                                |                 |        |       |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

**Ewa Ziłkowska**

Sporządził: .....

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości

**Ewelina Niemiec**

**2019-03-29**

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**

**Patrycja Soborska**



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

Załącznik nr 19  
Informacja dodatkowa

| Lp. | Opisania grupy składników majątku trwałego   | Stan na początek roku obrotowego<br>01.01.2018 r. | Zwiększenie           |  |       |   | Zmniejszenie                              |                          |          |        | Stan na koniec roku obrotowego<br>31.12.2018 r. |      |
|-----|--|---|-----------------------|--|-------|---|---|--------------------------|----------|--------|---|------|
|     |  |   | rozliczenie           |  | inne* | rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji) |   | nieodpłatnie przekazanie | oprzedat | inne** |   |      |
|     |  |   | zakup bezpłatno-rodzi | inwestycji polegającej na budownictwie |       | z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych               | z inwestycji polegających na budownictwie |                          |          |        |   |      |
| 1   | Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym:   |   | 76 290,00             |  |       |   | 76 692,30                                 |                          |          | 427,86 | 0,00  |      |
|     | odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00  |                       |  |       |   |   |                          |          |        | 0,00  |      |
|     | <b>RAZEM</b>   | 0,00  | 0,00                  | 76 290,00                              | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 76 692,30                | 0,00     | 0,00   | 427,86  | 0,00 |

\* kosztów środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT

\*\* kosztów środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatku VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

(pełny tekst)

Sporządził

2019-03-29

(pełny tekst)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
Patrycja Ściborska

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ewa Zimowska

**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
Ewelina Niemiec

| Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |                                       |                        |                      |
|--|---------------------------------------|------------------------|----------------------|
| Lp.  | wyszczególnienie                      | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
| 1  | Przychody                             |                        |                      |
| 1.1  | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|  | losowe                                |                        |                      |
|  | pozostałe                             |                        |                      |
| 1.2  | które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|  | losowe                                |                        |                      |
|  | pozostałe                             |                        |                      |
| 2  | Koszty                                |                        |                      |
| 2.1  | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|  | losowe                                |                        |                      |
|  | pozostałe                             |                        |                      |
| 2.2  | które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|  | losowe                                |                        |                      |
|  | pozostałe                             |                        |                      |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**Ewa Ziñowska**

Sporządził:  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**

**2019-03-29**  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
**Patrycja Ściborska**  
(kierownik jednostki)



| Inne informacje |  |       |                 |                                  |  |  |
|-----------------|--|-------|-----------------|----------------------------------|--|--|
| Lp.             | Wyszczególnienie                                   | kwota | wpływ na bilans | wpływ na rachunek zysków i strat | Dane za poprzedni rok obrotowy<br>dane porównawcze | Dane za bieżący rok obrotowy<br>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             |       |                 |                                  |  |  |
| 2               | Opis zmian   |       |                 |                                  |  |  |
| 2.1             | Skutki zmian zasad polityki rachunkowości          | X     |                 |                                  |  | X  |
| 2.2             |  |       |                 |                                  |  |  |
| 3               | Wyszczególnienie                                   |       |                 |                                  |  |  |
| 3.1             | Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych * |       | X               |                                  |  |  |
| 3.2             |  |       |                 |                                  |  |  |

Przepisy o systemie rachunkowości, jeżeli zastosowała się do załącznika VSR nr 7  
z dnia 15.01.2018 r. w sprawie systemu rachunkowości w jednostkach budżetowych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Ewa Ziłkowska**

Sporządziła

**STARSZY INSPEKTOR  
ds. Księgowości**

**Ewelina Niemiec**

**2019-03-29**

(rok, miesiąc, dzień)

(data, rok, miesiąc)

**Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha**

**DYREKTOR**

**Patrycja Ściborska**

| Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym<br>a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację<br>finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor) |                  |       |
|--|------------------|-------|
| Lp.  | Rodzaj zdarzenia | kwota |
| 1  |                  |       |
| 2  |                  |       |
| 3  |                  |       |

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....**Ewa Zimowska**  
(główny księgowy)

**2019-03-29**  
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek  
Miasta Wałbrzycha  
**DYREKTOR**  
.....**Patrycja Sciborska**  
(kierownik jednostki)

Sporządził:.....  
**STARSZY INSPEKTOR**  
ds. Księgowości  
**Ewelina Niemiec**