

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
		Wysłać bez pisma przewodniego F17CF107BCF640B0 
Numer identyfikacyjny REGON 000524996	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	261 772 642,50	258 066 540,19	A Fundusz	264 447 653,03	262 199 642,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	336 663,23	90 412,24	A.I Fundusz jednostki	211 029 119,79	210 224 996,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	221 792 147,88	218 550 217,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	53 418 533,24	51 974 646,27
A.II.1 Środki trwałe	217 914 859,02	209 360 099,24	A.II.1 Zysk netto (+)	53 418 533,24	51 974 646,27
A.II.1.1 Grunty	81 253 753,14	80 917 013,17	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 020 760,07	7 091 222,51	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 226 835,54	127 322 202,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	593 829,06	393 968,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	743 187,24	639 537,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	97 254,04	87 377,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 140 960,35	3 803 455,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 877 288,86	9 190 118,37	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 327 978,96	3 208 394,85
A.III Należności długoterminowe	812 981,39	595 060,34	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 690 331,31	1 792 482,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 795,46	60 476,00
A.IV.1 Akcje i udziały	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	283 913,64	313 070,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 264,33	275 830,64

Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

F17CF107BCF640B0

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	464 765,24	252 775,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	523 474,83	434 539,25
B Aktywa obrotowe	7 815 970,88	7 936 557,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	43 415,74	77 556,15
B.I Zapasy	62 285,77	57 688,74	D.II.8 Fundusze specjalne	2 018,41	1 664,25
B.I.1 Materiały	62 285,77	57 688,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 018,41	1 664,25
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	812 981,39	595 060,34
B.II Należności krótkoterminowe	7 034 814,59	7 361 588,99			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 798,55	863,92			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 011,72	23 602,13			
B.II.4 Pozostałe należności	7 010 004,32	7 337 122,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	573 608,93	517 280,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	572 776,27	516 869,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	832,66	410,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jan Szelaż
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
F17CF107BCF640B0

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	145 261,59	0,00			
Suma aktywów	269 588 613,38	266 003 098,16	Suma pasywów	269 588 613,38	266 003 098,16

Jan Szelaǳ
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

F17CF107BCF640B0


Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

Jan Szelaǳ
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
F17CF107BCF640B0

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		Wysłać bez pisma przewodniego 4FFF4040B8A9F050 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		196 352 920,36	211 029 119,79
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		146 290 323,12	118 236 905,85
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 336 177,34	53 418 533,24
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		61 547 596,05	53 221 564,78
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		25 344 584,66	11 321 246,05
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	147 900,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		7 061 965,07	127 661,78
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		131 614 123,69	119 041 028,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		96 531 692,35	95 798 414,30
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		31 877 281,60	17 990 675,56
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 997 972,42	5 098 344,64
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		207 177,32	153 594,44
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		211 029 119,79	210 224 996,70

Jan Szelaǳ
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	53 418 533,24	51 974 646,27
III.1.	zysk netto (+)	53 418 533,24	51 974 646,27
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	264 447 653,03	262 199 642,97

Jan Szelaż
główny księgowy


2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

Jan Szelaż
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		Wysłać bez pisma przewodniego 4FFF4040B8A9F050 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	196 352 920,36	211 029 119,79	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	146 290 323,12	118 236 905,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	52 336 177,34	53 418 533,24	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	61 547 596,05	53 221 564,78	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	25 344 584,66	11 321 246,05	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	147 900,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	7 061 965,07	127 661,78	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	131 614 123,69	119 041 028,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	96 531 692,35	95 798 414,30	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	31 877 281,60	17 990 675,56	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 997 972,42	5 098 344,64	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	207 177,32	153 594,44	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	211 029 119,79	210 224 996,70	

Jan Szelaǳ
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	53 418 533,24	51 974 646,27
III.1.	zysk netto (+)	53 418 533,24	51 974 646,27
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	264 447 653,03	262 199 642,97

Jan Szelaż
główny księgowy


2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

Jan Szelaż
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Jacek Kiliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		<p style="text-align: center;">2FE776EBAB9E5604</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jan Szelań
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jan Szelaż
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1. Oznaczenie jednostki

I.1.1 Nazwa: **Urząd Miejski w Nowej Rudzie [UM]**

I.1.2 Siedziba: Gmina Miejska Nowa Ruda

I.1.3 Adres: **[UM] 57-400 Nowa Ruda, ul. Rynek 1**

I.1.4 Przedmiotem działalności Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie jest świadczenie pomocy Burmistrzowi Miasta Nowa Ruda w zakresie realizacji uchwał Rady Miejskiej w Nowej Rudzie oraz zadań Gminy Miejskiej Nowa Ruda, wynikających z obowiązujących unormowań prawnych określonych w przepisach prawa, w szczególności zadań własnych i zleconych oraz zadań przyjętych na podstawie porozumień zawartych na podstawie uchwał Rady Miejskiej.

I.1.2 Okres objęty sprawozdaniem: **od 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.**

I.1.3 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki wskazanej w pkt. 1.1

I.1.4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

a) zasady klasyfikacji i grupowania zdarzeń,

Zdarzenia są klasyfikowane zgodnie z planem kont sporządzonym na podstawie rozporządzenia 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. Równocześnie grupowanie zdarzeń następuje zgodnie z rozporządzeniem z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

b) metody wyceny aktywów i pasywów

Umarza się i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, jak również amortyzuje, bez względu na wysokość ich wartości początkowej, jeżeli są to: zestawy komputerowe i ich elementy, drukarki, skanery, kserokopiarki, licencje na programy komputerowe, których wartość przekracza wielkość ustaloną, w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania. Jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji, jeżeli są to: książki, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, pojemniki na odpady komunalne, meble, sprzęt fotograficzny, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie o tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się według wartości godziwej określonej w inny sposób aniżeli na podstawie notowań rynkowych.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się według kurs ich zakupu lub sprzedaży. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

c) ustalania wyniku finansowego

Koszty działalności podstawowej Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie ujmuje się na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie” i nie podlegają rozliczeniu na kontach układu funkcjonalnego. Jako miejsca powstania kosztów przyjmuje się rozdziały klasyfikacji budżetowej. Jeżeli wydatek został poniesiony w związku z kosztami przyszłego roku obrotowego to jego wartość odnosi się na konto 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Rozliczenie wydatku na koszty roku obrotowego którego koszty dotyczą następuje jednorazowo bez rozliczania kosztów w okresach miesięcznych.

d) Techniczno-organizacyjny sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i ich ochrony.

Urząd Miejski w Nowej Rudzie prowadzi księgi rachunkowe w systemie komputerowym firmy RADIX, Autor: Systemy Komputerowe RADIX, ul. Trzy Lipy 3, 80-164 Gdańsk. System ten zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.

Księgi rachunkowe Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald które tworzą: Dziennik – prowadzony w sposób chronologiczny i składający się z części grupujących zdarzenia gospodarcze według ich rodzajów, takich jak: dochody jednostki, wydatki bieżące jednostki, wydatki inwestycyjne jednostki, z dalszym podziałem na zadania inwestycyjne o szczególnym znaczeniu, depozyt, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Księgę główną (ewidencja syntetyczna), w której obowiązuje ujęcie każdej operacji zgodnie z zasadą

podwójnego zapisu, w porządku systematycznym. Księgi pomocnicze (ewidencja analityczna). Wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie obrotów i sald kont ksiąg pomocniczych. Elementy systemu rachunkowości podlegające fizycznej ochronie, w celu zabezpieczenia przed dostępem osób nieupoważnionych, niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem. Elementy systemu znajdują się w pomieszczeniach podlegających stałemu nadzorowi, wykonywanemu przez pracowników Urzędu, Straży Miejskiej oraz system alarmowy monitorowany przez firmę zajmującą się ochroną mienia. Serwery służące do przechowywania i przetwarzania danych systemu rachunkowości są, zasilane wyodrębnioną z sieci energetycznej budynku linią o podwyższonych parametrach, wyposażone w urządzenia podtrzymujące zasilanie oraz sporządzanie kopii danych księgowych. Ogranicza się możliwość dostępu do zbiorów danych systemu informatycznego rachunkowości oraz ich modyfikację poprzez, nadzór administratora sieci, który określa zakres praw dostępu do systemu poszczególnym jego użytkownikom, systemu indywidualnych haseł do programów i stacji roboczych.

e) Stosowane uproszczenia, związane z zasadą istotności

Nie przeprowadza się czynności windykacyjnych jeżeli kwota zaległej należności, do której nie stosuje się przepisów ordynacji podatkowej, nie przekracza równowartości półtorakrotności kosztów przesyłki pocztowej poleconej, za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

I.1.5 Inne informacje. Brak.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 1.**

II.1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną informacją dotyczącą wartość rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

II.1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zawiera załączona do informacji **Tabela nr 2.**

II.1.4 Wartość gruntów o łącznej powierzchni 1 441 659 m² będących w użytkowaniu wieczystym zgodnie z wartością ewidencyjną wynosi zł 7 091 222,51

II.1.5. Na dzień 31.12.2019r. jednostka nie użytkowała środków trwałych na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy lub innej umowy.

II.1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych zawiera załączona do informacji **Tabela nr 3.**

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 4.**

II.1.8. Na podstawie § 14 rozp MRiF z 13.09.2017 r. jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Równocześnie nie utworzono rezerw celowych na poczet przyszłych zobowiązań.

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat – nie wystąpiły.

II.1.10. Zobowiązania wynikające z umowy leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w sytuacji, gdy a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny – nie wystąpiły.

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie wystąpiły.

II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie wystąpiły.

II.1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, – nie wystąpiły.

II.1.14. Nie otrzymano gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

II.1.15. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 101 046,45 zł w tym: nagrody jubileuszowe 57 052,53 zł; świadczenia urlopowe 5 869,92 zł; odprawy emerytalne 38 124,00 zł.

II.1.16. Inne informacje.

a) Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe na dzień 31.12.2019r. wyniósł: 0 zł

b) Na pozycję bilansu oznaczoną jako inne należności składają się: nie wykazano

II.2. Inne informacje i objaśnienia

II.2.1. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

II.2.2. W okresie objętym sprawozdaniem wartość środków trwałych w budowie nie została powiększona o koszt ich wytworzenia takie jak, odsetki od zaciągniętych zobowiązań w celu z ich finansowania, różnice kursowe czy też niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

II.2.3. Zdarzenia w zakresie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub poza zakresem normalnego prowadzenia działalności zawiera załączona do informacji **Tabela nr 9.**

- II.2.4. Informację 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.
- II.2.5. Inne informacje:
Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy [wskazać nazwę jednostki] a pozostałymi jednostkami Gminy Miejskiej Nowa Ruda zawiera załączona do informacji **Tabela nr 10**.
- II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – brak.

Tabela nr 1 do pkt. II.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe oraz wyposażenie	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	939 044,61	1 035 666,19	1 974 710,80	81 253 753,14	233 876 813,96	4 442 617,11	1 413 096,80	2 169 537,10		323 155 818,11
Zwiększenia, w tym:	6 581,99	72 075,54	78 657,53	165 068,44	5 590 277,66	34 904,69	47 000,00	282 881,20		6 120 131,99
1) nabycie	6 581,99	72 075,54	78 657,53	77 206,00	5 459 777,66	34 904,69	47 000,00	282 881,20		5 901 769,55
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00							0,00
3) inne zwiększenia			0,00	87 862,44	130 500,00					218 362,44
Zmniejszenia, w tym:			0,00	501 808,41	4 522 122,05	13 724,50		126 662,79		5 164 317,75
1) sprzedaż			0,00	501 808,41	2 061 524,83					2 563 333,24
2) likwidacja			0,00		70 752,52	13 724,50		10 550,36		95 027,38
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00		2 389 844,70			116 112,43		2 505 957,13
4)inne zmniejszenia			0,00							0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	945 626,60	1 107 741,73	2 053 368,33	80 917 013,17	234 944 969,57	4 463 797,30	1 460 096,80	2 325 755,51		324 111 632,35
Umorzenie na początek roku obrotowego	688 599,21	949 448,36	1 638 047,57	0,00	98 649 978,42	3 848 788,05	669 909,56	2 072 283,06		105 240 959,09
Zwiększenia, w tym:	296 698,78	28 209,74	324 908,52		10 557 961,97	234 765,48	150 649,46	292 757,55		11 236 134,46
1) amortyzacja	296 698,78	28 209,74	324 908,52		10 557 961,97	234 765,48	150 649,46	292 757,55		11 236 134,46
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00							0,00
3) inne zwiększenia			0,00							0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00		1 585 173,15	13 724,50		126 662,79		1 725 560,44
1) sprzedaż			0,00		1 291 849,18					1 291 849,18
2) likwidacja			0,00		30 958,22	13 724,50		10 550,36		55 233,08
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00		262 365,75			116 112,43		378 478,18
4)inne zmniejszenia			0,00							0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	985 297,99	977 658,10	1 962 956,09	0,00	107 622 767,24	4 069 829,03	820 559,02	2 238 377,82		114 751 533,11
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0,00							0,00
Zwiększenia			0,00							0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00							0,00
1) wykorzystanie			0,00							0,00
2) korekta odpisu			0,00							0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			0,00							0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	250 445,40	86 217,83	336 663,23	81 253 753,14	135 226 835,54	593 829,06	743 187,24	97 254,04	0,00	217 914 859,02
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-39 671,39	130 083,63	90 412,24	80 917 013,17	127 322 202,33	393 968,27	639 537,78	87 377,69	0,00	209 360 099,24

Tabela nr 2 do pkt. II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0			0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0			0
- akcje i udziały	0			0

Tabela nr 3 do pkt. II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Łączna liczba na 31.12	Wartość bilansowa na 31.12
Akcje	49 957	4 995 700,00
„AGROREG” S.A.	49 957	4 995 700,00
Udziały	296 134	33 835 150,00
Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	3 315	1 657 500,00
Noworudzkie Usługi Komunalne Sp. z o.o.	15 095	754 750,00
Centrum Turystyczno Sportowe Sp. z o.o.	5 389	2 694 500,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	272 184	27 218 400,00
Walbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna „INVEST-PARK” Sp. z o.o.	151	1 510 000,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM	346 091	38 830 850,00

Tabela nr 4 do pkt. II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku		10 667 095,66
Zwiększenia		1 191 699,06
Wykorzystanie		2 190 169,27
Rozwiązanie		1 001 985,84
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	8 666 639,61

Tabela nr 5 do pkt. II.1.8 Rezerwy według celu ich utworzenia

Wyszczególnienie	Rezerwy na postępowanie sądowe	Rezerwy na wydatki niewygasające	Inne	RAZEM
Stan na początek roku				0,00
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6 do pkt. II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
Kredyty i pożyczki				0,00
Emisji obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7 do pkt. II.1.12 Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje			
Zobowiązania wekslowe			
RAZEM	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8 do pkt. II.1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		0,00
zajęcie pasa drogowego		0,00
leasing za samochód		0,00
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Tabela nr 9 do pkt. II.1.13 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub zdarzenia występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		124 969,15
1) losowe – odszkodowania		52 254,56
2) pozostałe – darowizna		11 300,00
3) pozostałe – spadek po zmarłym		61 414,59
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		32 987,23
1) losowe – uszkodzone mienie- latarnie, w trakcie kolizji drogowych – wartość strat		21 161,98
2) losowe – uszkodzone mienie remont ścieżki rowerowej w dzielnicy Słupiec		3 259,50
3) losowe – uszkodzone mienie – naprawa monitora INFO KIOSK		5 565,75
4) zakup krzewów – tawuły (darowizna ZPAS)		3 000,00

Tabela nr 10 do pkt. II.2.5 Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami miasta Nowa Ruda

KOSZTY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Żłobek	Razem
Podatek od nieruchomości									0,00
Oplata za gospodarowanie odpadami									0,00
Oplata za trwały zarząd									0,00
Oplata za pochówek na cmentarzu									0,00
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									0,00
Usługi transportowe									0,00
Czynsz									0,00
Dostawa mediów w tym energii cieplnej									0,00
Inne wzajemne usługi									0,00
PRZYCHODY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Żłobek	0,00
Podatek od nieruchomości		336,00	1 271,00	2 092,00	7 411,00				11 110,00
Oplata za gospodarowanie odpadami		12 786,00	2 483,00	12 957,00	685,00	2 466,00			31 377,00
Oplata za trwały zarząd					2 451,00				2 451,00
Oplata za pochówek na cmentarzu					1 198,80				1 198,80
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									0,00
Usługi transportowe		2 017,00	210,00	824,00	44,00	53,00	81,00	44,00	3 273,00
Czynsz									0,00
Dostawa mediów w tym energii cieplnej					903,51				903,51
Inne wzajemne usługi									0,00
									50 313,31