

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON: 000514377	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki	Wrocław
1.3	Adres jednostki	Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgowa w DUW we Wrocławiu realizowana jest przez dwa wydziały: Wydział Finansów i Budżetu oraz Wydział Organizacji i Rozwoju, prowadzona jest w oparciu o zarządzenia Wojewody w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Raz w roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
5	inne	Jednorazowo, bez względu na wartość, umarza się meble oraz dywany w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wyceniane wg cen nabycia - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwale
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Dla materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpowodziowych
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Tak, za wyjątkiem: materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpowodziowych oraz paliwa na koniec roku (na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytego paliwa w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie zapasów pomniejszając koszty rodzajowe)
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwale nieodpłatnie otrzymane od innych jednostek są wyceniane według wartości określonej w dokumencie przekazania
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Stan środków na rachunkach bankowych
13	inne	Koszty prezentowane są w układzie rodzajowym. Metoda prowadzenia ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych: ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, dla pozostałych składników rzeczowych o wartości do 200 złotych prowadzi się ewidencję ilościową. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. Do należności, co do których organ egzekucyjny wydał postanowienie o zakończeniu egzekucji ze względu na jej bezskuteczność oraz dla pozostałych należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjęto: a) 0 % odpisu w przypadku nieregulowania należności od 1 dnia do 180 dni, b) 50 % odpisu w przypadku nieregulowania należności od 181 dnia do 365 dni, c) 100 % odpisu w przypadku nieregulowania należności powyżej 365 dni.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	w 2018 r. w sprawozdaniu finansowym został zaprezentowany zbilansowany wynik finansowy (zysk) DUW we Wrocławiu, w roku poprzednim przedstawiony był w podziale na zysk/strata wynikające z różnych działalności jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia							
I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	5 021 689,63	0,00	320 678,34	0,00	0,00	320 678,34
1	Środki trwałe	126 190 634,84	0,00	12 862 950,12	292 199,58	1 498 805,00	14 653 954,70
1.1	Grunty	47 812 705,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 734 703,42	0,00	10 343 568,67	292 199,58	0,00	10 635 768,25
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 041 848,32	0,00	917 986,82	0,00	0,00	917 986,82
1.4	Środki transportu	2 388 556,76	0,00	328 671,51	0,00	1 496 300,00	1 824 971,51
1.5	Inne środki trwałe	17 212 821,33	0,00	1 272 723,12	0,00	2 505,00	1 275 228,12

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342 367,97
1	Środki trwałe	0,00	1 720 522,02	0,00	427 639,93	2 148 161,95	138 696 427,59
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 812 705,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	374 000,00	0,00	0,00	374 000,00	54 996 471,67
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	551 798,38	0,00	51 335,16	603 133,54	14 356 701,60
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	345 656,01	345 656,01	3 867 872,26
1.5	Inne środki trwałe	0,00	794 723,64	0,00	30 648,76	825 372,40	17 662 677,05
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (€)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1	Wartości niematerialne i prawne	4 986 785,89	0,00	36 816,19	177 839,68	0,00	5 201 441,76	34 903,74	140 926,21
1	Środki trwałe	44 288 849,54	0,00	2 701 710,68	1 161 877,48	1 783 511,95	46 368 925,75	81 901 785,30	92 327 501,84
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 812 705,01	47 812 705,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 687 940,72	0,00	1 108 178,45	0,00	9 350,00	17 786 769,17	28 046 762,70	37 209 702,50
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 015 368,37	0,00	858 059,23	0,00	603 133,54	10 270 294,06	4 026 479,95	4 086 407,54
1.4	Środki transportu	1 732 140,83	0,00	327 119,22	0,00	345 656,01	1 713 604,04	656 415,93	2 154 268,22
1.5	Inne środki trwałe	15 853 399,62	0,00	408 353,78	1 161 877,48	825 372,40	16 598 258,48	1 359 421,71	1 064 418,57

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3		0,00	0,00	

	Urządzenia, techniczne i maszyny			
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	695 033,77	1 128 124,00	wartość rynkowa dotyczy aut służbowych
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwale	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 893 302,82	kwota netto 852 403,26 zł - Gmina Walbrzych użycza DUW powierzchnie na potrzeby działania delegatury DUW; kwota netto 13 040 899,56 zł - Port lotniczy wynajmuje powierzchnie dla DUW na potrzeby działalności statutowej DUW
3	Urządzenia techniczne i maszyny	698 176,74	użyczony sprzęt komputerowy
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	5 496,87	umowa użyczenia z MPiPS - zestaw komputerowy, urządzenie wielofunkcyjne, UPS

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	13 426 520,52	2 379 329,35	802 710,30	683 262,69	14 319 876,88
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	13 426 520,52	2 379 329,35	802 710,30	683 262,69	14 319 876,88

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje

	Rezerwy według celu utworzenia					
1	Rezerwy na postępowania sądowe	33 328,18	1 432 977,07	33 328,18	0,00	1 432 977,07
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	33 328,18	1 432 977,07	33 328,18	0,00	1 432 977,07

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Provizja za przeprowadzone postępowanie przetargowe przez COAR	12 928,52
13.3			0,00

	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		20 609 804,05
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	29 044 813,54	Kwota w wysokości 27 338 451,54 zł dotyczy weksli złożonych do umów o dofinansowanie z budżetu państwa. Kwota 1 706 362,00 zł dotyczy niepieniężnych gwarancji należytego wykonania umów.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	467 828,46	
2	Nagrody jubileuszowe	624 803,82	
3	Inne	0,00	
4	Kwota razem	1 092 632,28	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	10 769 942,68
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2			0,00

	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Nie	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Główny Księgowy

Izabela Walczak

30-04-2019 10:47:09

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Celina Dziedzic

30-04-2019 10:53:32