

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 31/12/2019 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-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgowa w DUW realizowana jest przez dwa wydziały: Wydział Finansów i Budżetu (FB) oraz Wydział Organizacji i Rozwoju (OR), prowadzona jest w oparciu o zarządzenia Wojewody w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.

4.1 Metoda amortyzacji

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 używania 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 używania przez spisanie w koszty.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wyceniane wg cen nabycia - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe
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 koniec zapasów pomniejszając koszty rodzajowe)
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe 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. Sporządzane do należności, co do których organ egzekucyjny wydał postanowienie o zakończeniu egzekucji ze względu na jej bezskuteczność, dłużnicy są postawieni w stan likwidacji lub upadłości, dłużnicy kwestionują należności (należności sporne) (FB) oraz dla pozostałych należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjęto: a) 0 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 1 dnia do 180 dni, b) 50 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 181 dnia do 365 dni, c) 100 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności powyżej 365 dni (OR)

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.1 Szczegółowy zakres 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	5 342 367,97	0,00	261 466,32	0,00	0,00	261 466,32
1	Środki trwałe	138 696 427,59	0,00	3 238 990,46	812 005,25	9 155,78	4 060 151,49
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	54 996 471,67	0,00	936 013,10	812 005,25	0,00	1 748 018,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 356 701,60	0,00	1 066 105,42	0,00	0,00	1 066 105,42
1.4	Środki transportu	3 867 872,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	17 662 677,05	0,00	1 236 871,94	0,00	9 155,78	1 246 027,72
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	55 127,46	0,00	0,00	55 127,46	5 548 706,83
1	Środki trwałe	0,00	5 360,08	0,00	48 506,40	53 866,48	142 702 712,60
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 744 490,02

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	30 287,62	30 287,62	15 392 519,40	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 867 872,26	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	5 360,08	0,00	18 218,78	23 578,86	18 885 125,91	
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 (C)

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)
I	Wartości niematerialne i prawne	5 201 441,76	0,00	91 261,77	76 039,58	55 127,46	5 313 615,65	140 926,21	235 091,18
1	Środki trwałe	46 368 925,75	0,00	3 166 690,73	1 037 370,52	53 866,48	50 519 120,52	92 327 501,84	92 183 592,08
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	17 786 769,17	0,00	1 374 072,66	0,00	0,00	19 160 841,83	37 209 702,50	37 583 648,19
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 270 294,06	0,00	949 058,97	0,00	30 287,62	11 189 065,41	4 086 407,54	4 203 453,99
1.4	Środki transportu	1 713 604,04	0,00	421 194,19	0,00	0,00	2 134 798,23	2 154 268,22	1 733 074,03
1.5	Inne środki trwałe	16 598 258,48	0,00	422 364,91	1 037 370,52	23 578,86	18 034 415,05	1 064 418,57	850 710,86

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	492 184,57	1 128 124,00	Wykazana wartość dotyczy służbowej kolumny transportowej.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

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

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie dotyczy

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych 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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 893 302,82	kwota netto 852 403,26 zł - Gmina Wałbrzych 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	434 107,41	mienie obce użytkowane przez DUW: sprzęt i zestawy komputerowe
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6. Papiery wartościowe				
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	14 319 876,88	784 545,99	3 476 749,42	292 627,82	11 335 045,63
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	14 319 876,88	784 545,99	3 476 749,42	292 627,82	11 335 045,63

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1		1 432 977,07	19 093 919,69	296 542,46	30 820,00	20 199 534,30	nie dotyczy

	Rezerwy na postępowania sądowe						
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	1 432 977,07	19 093 919,69	296 542,46	30 820,00	20 199 534,30	

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	13 364 433,00	umowy na dofinansowanie zadań z Funduszu Dróg Samorządowych
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	13 364 433,00	

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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	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 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych		0,00

	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	dotyczy należności długoterminowych	19 580 071,37
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	29 888 051,47	Kwota w wysokości 28 113 613,58 zł dotyczy weksli złożonych do umów na dofinansowanie zadań, kwota 1 774 437,89 zł stanowi gwarancję należytego wykonania umów i kontraktów.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	401 234,40	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	514 150,31	nie dotyczy
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	915 384,71	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

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	1 765 315,46
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	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	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 dotyczy	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	Od 2019 r. Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu realizuje zadania związane z Funduszem Dróg Samorządowych, Funduszem rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz Solidarnościowym Funduszem Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, co ma wpływ na dane wykazywane w bilansie.

Główny Księgowy

Izabela Wałczak

26-06-2020 09:31:34

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Celina Dziędział

26-06-2020 09:52:00