

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 31/12/2021 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-2021
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
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
5	inne	Jednorazowo, bez względu na wartość, umarza się meble oraz dywany 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
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
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	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)
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Dla materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpowodziowych
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	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.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Dla pozostałych składników rzeczowych o wartości do 200 złotych prowadzi się ewidencję ilościową.
13	inne	Koszty prezentowane są w układzie rodzajowym. 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

1.1 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	6 249 224,87	0,00	276 663,99	0,00	0,00	276 663,99
1	Środki trwałe	153 312 144,83	0,00	5 229 665,31	578 813,86	29 416,64	5 837 895,81
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	63 106 875,54	0,00	0,00	578 813,86	0,00	578 813,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 963 293,16	0,00	3 451 696,34	0,00	12 612,42	3 464 308,76
1.4	Środki transportu	3 991 157,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	21 438 113,91	0,00	1 777 968,97	0,00	16 804,22	1 794 773,19
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 (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	6 525 888,86
1	Środki trwałe	0,00	945 774,03	0,00	0,00	945 774,03	158 204 266,61
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

opis	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 685 689,40
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	259 167,49	0,00	0,00	259 167,49	20 168 434,43
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 991 157,21
1.5 Inne środki trwałe	0,00	686 606,54	0,00	0,00	686 606,54	22 546 280,56

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	6 099 926,48	0,00	133 045,18	201 274,83	0,00	6 434 246,49	149 298,39	91 642,37
1	Środki trwałe	55 917 205,53	0,00	3 881 892,03	1 365 335,91	945 774,03	60 218 659,44	97 394 939,30	97 985 607,17
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	20 578 614,95	0,00	1 576 832,76	0,00	0,00	22 155 447,71	42 528 260,59	41 530 241,69
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 999 569,26	0,00	1 610 753,50	12 612,42	259 167,49	13 363 767,69	4 963 723,90	6 804 666,74
1.4	Środki transportu	2 479 352,24	0,00	415 121,79	0,00	0,00	2 894 474,03	1 511 804,97	1 096 683,18
1.5	Inne środki trwałe	20 859 669,08	0,00	279 183,98	1 352 723,49	686 606,54	21 804 970,01	578 444,83	741 310,55

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		2022-06-02, 10:42
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00		
1.4	Środki transportu	209 258,17	980 990,00	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	15 177 000,00	dotyczy: użyczenie pomieszczenia w Jeleniej Górze; użyczenie pomieszczeń w budynku przy ul. Słowackiego 23a w Wałbrzychu; najem powierzchni na terminalu lotniska Port Lotniczy.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 258 063,41	dotyczy: urządzenie do kontroli rentgenowskiej bagażu, sprzęt informatyczny, wyposażenie pomieszczeń
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	10 677 936,06	711 796,59	767 909,36	388 463,64	10 233 359,65
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	10 677 936,06	711 796,59	767 909,36	388 463,64	10 233 359,65

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

sprawy rozstrzygnięte na postępowania sądowe	5 941 828,78	7 358 691,43	3 156 867,62	2 374 172,61	7 769 479,98	2022-06-02, 10:42
2 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3 Łączna kwota:	5 941 828,78	7 358 691,43	3 156 867,62	2 374 172,61	7 769 479,98	

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	1 799 175,61	umowy na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu "Centra opiekuńczo-mieszkalne" z Funduszu Solidarnościowego
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	1 799 175,61	

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	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		0,00

sprawozdaniach 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	dot. należności 19 203 708,03
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	51 164 883,89	Kwota w wysokości 50 546 064,93 zł dotyczy weksli złożonych do umów na dofinansowanie zadań, kwota 618 818,96 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	200 035,26	
2	Nagrody jubileuszowe	736 689,75	
3	Inne	148 706,62	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	1 085 431,63	

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	4 796 541,90
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

sprawozdanie, które wystąpiły incydentalnie	Poniesiono wydatki na działalność bieżącą w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Wydatki te sfinansowano ze środków budżetu państwa w ramach planu finansowego Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (dysponenta III stopnia - OR).	2022-06-02, 10:42
---	---	-------------------

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	W związku z pandemią COVID-19 Wojewoda Dolnośląski uzyskał w 2021 roku środki pozabudżetowe w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 581 908 602 zł. na działania związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się wirusa Sars-CoV2, z czego na zadania realizowane przez DUW wydatkowano kwotę 51 307 914,21 zł, w tym kwotę 46 045 864,83 zł na prace adaptacyjne, utrzymanie oraz przywrócenie stanu pierwotnego szpitala tymczasowego. Wojewoda Dolnośląski uzyskał w 2021 r. z Funduszu Solidarnościowego środki na wydatki związane z obsługą Programu ""Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej"" i Programu ""Opieka Wytchnieniowa"". Kwota wydatkowana przez DUW wynosi 51 139,41 zł.	51 359 053,62

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	- zgodnie z wytycznymi dysponenta Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2021 r. nastąpiła zmiana sposobu księgowania zawartych umów na zadania wieloletnie, co spowodowało brak zobowiązań długoterminowych w zakresie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dot. FB), - zmieniono sposób wykazywania w bilansie (dot. OR) środków z funduszy: Funduszu Pracy, Funduszu Solidarnościowego, Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, które na koniec roku zostały wykazane w pozycjach B.III.2 (Aktywa) oraz D.II.5 (Pasywa), - wszystkie należności dotyczące Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych są wykazane w bilansie w stanie na koniec roku w pozycji B.II.4 (Aktywa), bez względu na przypadający termin spłat, - z uwagi na niespełnienie definicji środka trwałego (brak wykorzystania na potrzeby DUW), na kontach pozabilansowych zaewidencjonowano zakupy dot. wyposażenia i sprzętu medycznego oraz nakłady inwestycyjne i adaptacyjne poniesione na Szpital Tymczasowy przy ulicy Rakietowej 33, których źródłem finansowania był Fundusz Przeciwdziałania Covid-19. Łącznie zaewidencjonowany sprzęt medyczny wraz z wyposażeniem stanowi 5 045 948,30 (z tego w 2021 - 3 560 707,79 zł), natomiast wynik prac adaptacyjnych i inwestycyjnych w kwocie 59 436 575,14 zł zaewidencjonowano w 2021 r.

Główny Księgowy

Izabela Walczak

30-05-2022 14:01:11

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Edyta Sapała

30-05-2022 14:21:14

