

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Cmentarzy Komunalnych pl. Strzelecki 19/21 50-224 Wrocław		BILANS samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Wrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 930588625		Wpł. 28 LUT. 2020 L. dz. na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 73613EF28C29A4A5	
					

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 266 281,20	51 581 719,28	A Fundusz	52 814 853,53	52 198 180,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	52 768 703,43	52 131 401,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 266 281,20	51 581 719,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	46 150,10	66 778,55
A.II.1 Środki trwałe	52 256 131,35	51 571 569,43	A.II.1 Zysk netto (+)	46 150,10	66 778,55
A.II.1.1 Grunty	38 535 690,35	38 884 584,50	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	0,00	0,00	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	13 228 481,67	12 289 224,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	479 359,15	397 760,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	12 600,13	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,05	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 149 674,18	3 673 491,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 149,85	10 149,85	D.I Zobowiązania długoterminowe	5 977,80	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 140 971,71	3 672 926,78
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	370 008,32	488 139,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 531 291,86	2 024 559,71
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	162 997,51	85 582,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 725,26	148 952,80

Anna Ciesłowska
(główny księgowy)

2020-02-27
(rok, miesiąc, dzień)
73613EF28C29A4A5

Zofia Anna Kluszycka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	40 794,74	50 817,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	817 077,47	786 053,33
B Aktywa obrotowe	3 698 246,51	4 289 952,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	57 972,10	54 915,81	D.II.8 Fundusze specjalne	89 076,55	88 820,87
B.I.1 Materiały	57 972,10	54 915,81	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 076,55	88 820,87
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	2 724,67	564,81
B.II Należności krótkoterminowe	201 942,26	210 855,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 116,04	36 215,71			
B.II.2 Należności od budżetów	109 292,00	61 580,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	87 534,22	113 060,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 414 682,23	4 010 891,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	25 697,08	27 639,61			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 373 914,15	3 980 720,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	15 071,00	2 532,00			
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			

Anna Ciesłowska
(główny księgowy)

2020-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Anna Kluszycka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

73613EF28C29A4A5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	23 649,92	13 289,12			
Suma aktywów	55 964 527,71	55 871 672,06	Suma pasywów	55 964 527,71	55 871 672,06

 Anna Ciestowska
 (główny księgowy)

 2020-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 73613EF28C29A4A5

 Zofia Anna Kluszycka
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

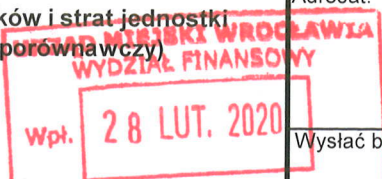

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Ciestowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-02-27
(rok, miesiąc, dzień)
73613EF28C29A4A5

Zofia Anna Kluszycka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Cmentarzy Komunalnych pl. Strzelecki 19/21 50-224 Wrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 	Adresat: Wrocław Wysłać bez pisma przewodniego 5FFC00C53E9AF99B
Numer identyfikacyjny REGON 930588625	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 082 486,08	10 327 896,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 086 132,13	10 338 256,80
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 646,05	-10 360,80
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 237 479,55	8 955 921,86
B.I. Amortyzacja	1 053 851,86	1 033 456,07
B.II. Zużycie materiałów i energii	675 707,83	644 173,74
B.III. Usługi obce	3 769 897,77	3 486 735,19
B.IV. Podatki i opłaty	128 738,22	126 073,34
B.V. Wynagrodzenia	3 020 040,57	3 032 905,89
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	567 100,11	611 242,36
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 143,19	21 335,27
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	845 006,53	1 371 974,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 061 906,27	1 144 695,49
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 939,02
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 061 906,27	1 139 756,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 388,25	11 174,63

Anna Ciesłowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	27 388,25	11 174,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 879 524,55	2 505 495,00
G.	Przychody finansowe	50 075,76	52 861,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	37 942,41	49 766,57
G.III.	Inne	12 133,35	3 094,74
H.	Koszty finansowe	6 328,35	6 046,90
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	6 328,35	6 046,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 923 271,96	2 552 309,41
J.	Podatek dochodowy	393 796,00	499 475,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 483 325,86	1 986 055,86
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	46 150,10	66 778,55

Anna Ciesłowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień


Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Ciesłowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Cmentarzy Komunalnych pl. Strzelecki 19/21 50-224 Wrocław		Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIASTA WROCŁAWIA WYDZIAŁ FINANSOWY Wpł. 28 LUT. 2020 L. d. sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Wrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 930588625				Wysłać bez pisma przewodniego 2051F0B13AC7D562 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 476 037,01	52 768 703,43		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	38 306 519,53	395 044,25		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	58 577,77	46 150,10		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00		
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4.	Środki na inwestycje	301 834,88	0,00		
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	0,00		
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	37 946 106,88	348 894,15		
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 013 853,11	1 032 345,76		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00		
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	55 876,26	0,00		
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	0,00	0,00		
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	2 957 976,85	1 032 345,76		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52 768 703,43	52 131 401,92		

Anna Ciesłowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	46 150,10	66 778,55
III.1.	zysk netto (+)	46 150,10	66 778,55
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 814 853,53	52 198 180,47

Anna Ciesłowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

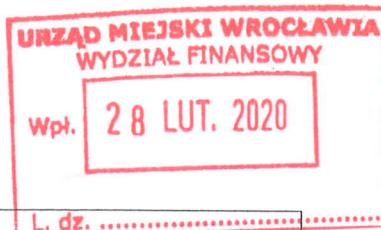
Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Ciestowska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

Zofia Anna Kluszycka
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki ZARZĄD CMENTARZY KOMUNALNYCH
1.2	Siedziba jednostki Pl. Strzelecki 19/21, 50-224 Wrocław
1.3	Adres jednostki Pl. Strzelecki 19/21, 50-224 Wrocław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Zarząd i nadzór nad cmentarzami komunalnymi Gminy Wrocław.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) INFORMACJE OGÓLNE Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont, opracowany na podstawie planu kont stanowiącego załącznik nr 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla (...), samorządowych zakładów budżetowych, (...). Dz.U. poz.1911 ze zm. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach kosztów rodzajowych zespołu „4”. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Decyzją kierownika jednostki ustala się poziom istotności dla jednostki na poziomie 1,0 % aktywów z zastrzeżeniem iż informacje istotne to takie, których pominięcie bądź zniekształcenie może wpłynąć na podejmowane na podstawie sprawozdania finansowego decyzje gospodarcze WYCENA 1. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE. Na podstawie decyzji kierownika jednostki: – meble, dywany, sprzęt informatyczny, RTV, AGD, urządzenia (alarmowe, monitorujące i inne), telefony komórkowe i stacjonarne, środki transportu ➤ bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej; – inne niż w/w środki trwałe: ➤ o wartości do 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu dokonania zakupu, ➤ o wartości początkowej z przedziału powyżej 500,00 zł do 1000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej , spisując w koszty pod datą przyjęcia do użytkowania, ➤ o wartości początkowej z przedziału powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej , spisując w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, Odzież ochronna i robocza spisuje się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji ilościowej. 2. ZAPASY. Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i księgowane w koszty operacyjne pod datą zakupu, z wyjątkiem: oleju opałowego, etyliny do samochodów, części do pieca kremacyjnego i innych materiałów o istotnej wartości ekonomicznej, co do których przewiduje się, że okres zużycia będzie dłuższy niż jeden rok. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „FIFO”. 3. NALEŻNOŚCI. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w szczególności w odniesieniu do: – należności kwestionowanych przez dłużnika, należności z których zapłatą dłużnik zalega powyżej 6 miesięcy, należności, których dochodzenie skierowane zostało na drogę postępowania sądowego bądź według oceny majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest

	<p>prawdopodobna - do wysokości niepokrytej zabezpieczeniem należności - na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,</p> <p>4. AMORTYZACJA. Odpisów umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową, zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. ZOBOWIĄZANIA BILANSOWE wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>6. REZERWY w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie (więcej niż 50%) przyszłe zobowiązania, zgodnie z art. 35 d ust. 1 ustawy o rachunkowości według wiarygodnie oszacowanej wartości.</p> <p>7. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE (rezerwy na koszty przyszłych okresów) w jednostce nie występują. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, na podstawie § 14 rozp. Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa (...) z dnia 13 września 2017 r. Dz.U. poz.1911.</p> <p>Nie ustala się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</p> <p>Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych (art. 41 ust.1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).
5.	Inne informacje – BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – NIE WYSTĘPUJE
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – NIE WYSTĘPUJE
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

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)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw – NIE WYSTĘPUJE
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych
1.10.	Kwota 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 – NIE WYSTĘPUJE
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – NIE WYSTĘPUJE
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (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 – NIE WYSTĘPUJE
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje – BRAK
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – NIE WYSTĘPUJE
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – NIE WYSTĘPUJE
2.4.	Informacja 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
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na dzień sporządzenia sprawozdania brak wiedzy na temat wystąpienia zdarzeń, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej lub finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Giesłowska

.....
(główny księgowy)

2020.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zofia Kłuszycka

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.1.1.3) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	146 716,11	70 809 214,72	70 799 064,87	38 535 690,35	0,00	28 092 977,81	3 911 764,24	121 897,19	136 715,28	10 149,85	0,00
	a) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	348 894,15	348 894,15	348 894,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	0,00	348 894,15	348 894,15	348 894,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zbycie	0,00	58 896,50	58 896,50	58 896,50	0,00	0,00	0,00	58 896,50	0,00	0,00	0,00
	g) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	h) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	58 896,50	58 896,50	58 896,50	0,00	0,00	0,00	58 896,50	0,00	0,00	0,00
	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+e-j)	146 716,11	71 099 212,37	71 089 062,52	38 884 584,50	0,00	28 092 977,81	3 911 764,24	63 000,69	136 715,28	10 149,85	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	146 716,11	18 542 933,52	18 542 933,52	0,00	0,00	14 864 496,14	3 432 425,09	109 297,06	136 715,23	0,00	0,00
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	0,00	1 033 456,07	1 033 456,07	0,00	0,00	939 257,07	81 598,82	12 600,13	0,05	0,00	0,00
	l) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	m) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	n) razem zwiększenia (k+l+m)	0,00	1 033 456,07	1 033 456,07	0,00	0,00	939 257,07	81 598,82	12 600,13	0,05	0,00	0,00
	o) dotyczące zbytych składników	0,00	58 896,50	58 896,50	0,00	0,00	0,00	0,00	58 896,50	0,00	0,00	0,00
	p) dotyczące zlikwidowanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	q) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	58 896,50	58 896,50	0,00	0,00	0,00	0,00	58 896,50	0,00	0,00	0,00
	Stan odpisów aktualizujących aktywów (III+o-r)	146 716,11	19 517 493,09	19 517 493,09	0,00	0,00	15 803 753,21	3 514 023,91	63 000,69	136 715,28	0,00	0,00
V.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów (VII-V)	0,00	52 266 281,20	52 256 131,35	38 535 690,35	0,00	13 228 481,67	479 358,15	12 600,13	0,05	10 149,85	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (VIII-V)	0,00	51 581 719,28	51 571 569,43	38 884 584,50	0,00	12 289 224,60	397 760,33	0,00	0,00	10 149,85	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Ciestowska

(główny księgowy)

27.02.2020
(data)

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
WYDZIAŁ FINANSOWY
Wpł. 28 LUT. 2020
L. dz.

DYREKTOR
Zoja Jędrzejewska
(kierownik jednostki)

Zarząd Cmentarzy Komunalnych
pl. Strzelecki 19/21
50-224 Wrocław

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu	34 929,31	954 972,36	989 901,67
1.	zwiększenia/zmniejszenia	1 723,68	22 338,25	24 061,93
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	36 652,99	977 310,61	1 013 963,60
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	34 929,31	954 972,36	989 901,67
2.	zwiększenia/zmniejszenia	1 723,68	22 338,25	24 061,93
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	36 652,99	977 310,61	1 013 963,60
V.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)	0,00	0,00	0,00
VI.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)	0,00	0,00	0,00

* Pozostałe WNIP oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej bądź równej 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ciesłowska

(główny księgowy)

DYREKTOR

Zofia Kuliszczycka

(kierownik jednostki)

27.02.2020

(data)

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
WYDZIAŁ FINANSOWY

Wpł. 28 LUT. 2020

Zarząd Cmentarzy Komunalnych
pl. Strzelecki 19/21
50-224 Wrocław

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJE

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Ciestowska

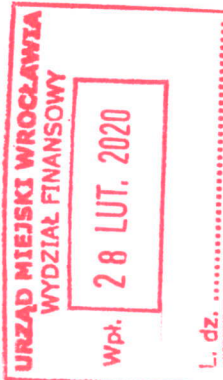
(główny księgowy)

DYREKTOR

Zofia Kluska

(kierownik jednostki)

27.02.2020
(data)



Zarząd Cmentarzy Komunalnych
pl. Strzelecki 19/21
50-224 Wrocław

Tabela nr 3. (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Ciesłowska

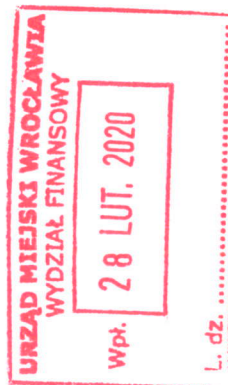
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Zofia Anuszczyk

.....
(kierownik jednostki)

27.02.2020
(data)



Zarząd Cmentarzy Komunalnych
 pl. Strzelecki 19/21
 50-224 Wrocław

Uzupelniająca informacja do Tabeli nr 3 (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST ^[1]	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości ^[2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJĄ

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Ciesłowska

 (główny księgowy)

DYREKTOR
Zofia Kluszycka

 (Kierownik jednostki)

27.02.2020
 (data)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 - Dobra kultury, 6 - Inne środki trwałe

[2] Należy wpisać: R, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do ustalenia należy wpisać N.



Zarząd Cmentarzy Komunalnych
 pl. Strzelecki 19/21
 50-224 Wrocław

Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	297 883,87	6 046,90	0,00	19 978,23	19 978,23	283 952,54
3.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	297 883,87	6 046,90	0,00	19 978,23	19 978,23	283 952,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Cześkowska

(główny księgowy)

27.02.2020
 (data)

DYREKTOR

Zofia Kłuska

(kierownik jednostki)



Zarząd Cmentarzy Komunalnych
 pl. Strzelecki 19/21
 50-224 Wrocław

Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ciesłowska

(główny księgowy)

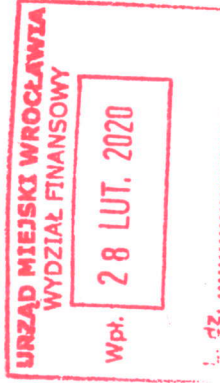
DYREKTOR

Zofia Kłyszko

(kierownik jednostki)

27.02.2020

(data)



Zarząd Cmentarzy Komunalnych
pl. Strzelecki 19/21
50-224 Wrocław

Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe		Stan na koniec okresu (4+6+8)	
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	5 977,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 977,80	0,00	0,00	
	Razem	5 977,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 977,80	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Czesłowska

(główny księgowy)

DYREKTOR

Zofia Kluszycka

(kierownik jednostki)

27.02.2020

(data)

Zarząd Cmentarzy Komunalnych
 pl. Strzelecki 19/21
 50-224 Wrocław

Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ciesłowska

(główny księgowy)

DYREKTOR

Zofia Adamczyk

(kierownik jednostki)

27.02.2020
(data)

