

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta Włocławek
1.2	siedzibę jednostki
	Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.3	adres jednostki
	Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej - PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.</p> <p>Środki trwale ujmuje się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale o wartości początkowej poniżej 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwale o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 10.000 zł, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych - środki trwale o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do podstawowych środków trwałych i dokonuje się odpisów umorzeniowych stopniowo wg stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności, z zapłatą których dłużnik zalega, a majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego lub postępowania egzekucyjnego, należności od dłużników będących osobami fizycznymi, którzy zmarli nie zostawiwszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe, a przeprowadzenie takiego postępowania przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p>

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	- zał. 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.492.156,21 - grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,-
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 posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- zał. 2 do informacji dodatkowej
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)
	- stan na początek 2019 r. – 10.126.846,22 zł, stan na koniec 2019 r. – 14.346.728,00 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- brak
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
	- brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- brak
c)	powyżej 5 lat
	- brak
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
	- brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	- brak
1.12.	łącną 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
	- brak
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
	- brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	667.454,68 zł (odzież robocza, okulary, zapomogi zdrowotne)
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- brak
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- brak
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA

Honora B. Baranowska
(główny księgowy)

2020-03-20,
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

dr Marek Wojtkowski
(Prezydent Miasta)

Kierownik Referatu
Rachunkowości i Budżetowej Urzędu

Celina Waszkiewicz

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2019.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11					12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 644 729,01		237 367,49		237 367,49	0,00	0,00	0,00	117 334,75	117 334,75	8 764 761,75	8 457 424,63	99 327,63	201 803,12		
2.	Środki trwałe	977 059 843,35		126 242 130,97		126 242 130,97	4 850,00	1 170 510,00	1 170 510,00	101 851 662,45	1 001 450 311,87	182 611 884,63	182 611 884,63	6 733 709,19	11 034 715,52		
1)	grunty	692 580 067,71		3 183 995,81		3 183 995,81	0,00	1 170 510,00	1 170 510,00	12 162 947,17	683 601 116,35	598 874,65	598 874,65	648 912,39	0,00		
2)	budynki i lokale	61 546 332,22		69 046 447,96		69 046 447,96	0,00	0,00	0,00	46 432 143,46	84 160 636,72	22 480 361,65	22 480 361,65	1 492 605,49	7 175 501,16		
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	213 522 722,63		42 728 445,02		42 728 445,02	0,00	0,00	0,00	33 887 282,96	222 363 884,69	152 181 800,15	152 181 800,15	3 455 574,94	2 263 615,33		
4)	koły i maszyny energetyczne	0,00		295 381,29		295 381,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 381,29	0,00	747,24	275 846,04		
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 209 847,60		2 151 630,13		2 151 630,13	0,00	0,00	0,00	1 853 620,36	4 507 857,37	3 356 378,27	3 356 378,27	425 406,26	328 911,46		
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		209 779,82		209 779,82	0,00	0,00	0,00	125 345,63	84 434,19	0,00	0,00	6 386,80	58 848,18		
7)	urządzenia techniczne	888 747,40		1 257 373,62		1 257 373,62	0,00	0,00	0,00	492 691,11	1 653 429,91	568 055,05	568 055,05	90 735,00	584 602,67		
8)	środki transportu	386 187,00		6 868 720,44		6 868 720,44	0,00	0,00	0,00	6 551 308,36	703 599,08	181 644,65	181 644,65	88 187,00	247 632,19		
9)	narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	3 925 938,79		500 356,88		500 356,88	4 850,00	0,00	0,00	341 473,40	4 079 972,27	3 244 770,21	3 244 770,21	545 154,07	99 758,49		
	Razem	985 704 572,36		126 479 498,46		126 479 498,46	4 850,00	1 170 510,00	1 170 510,00	101 968 997,20	1 010 215 073,62	191 069 309,26	191 069 309,26	6 853 036,82	11 236 518,64		

Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Stan na początek roku (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)
17	18	19	20	21
301 130,75	84 534,66	8 674 020,72	187 304,38	90 741,03
17 788 424,71	1 891 599,56	198 508 709,78	794 447 958,72	802 941 602,09
648 912,39	10 110,70	1 237 676,34	691 981 193,06	682 363 440,01
8 668 106,65	1 682 393,83	29 466 074,47	39 065 970,57	54 694 562,25
5 719 190,27	65 704,13	157 835 286,29	61 340 922,48	64 528 598,40
276 593,28	0,00	276 593,28	0,00	18 788,01
754 317,72	128 540,90	3 982 155,09	853 469,33	525 702,28
65 234,98	0,00	65 234,98	0,00	19 199,21
675 337,67	0,00	1 243 392,72	320 692,35	410 037,19
335 819,19	0,00	517 463,84	204 542,35	186 135,24
644 912,56	4 850,00	3 884 832,77	681 168,58	195 139,50
18 089 555,46	1 976 134,22	207 182 730,50	794 635 263,10	803 032 343,12

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2019 r.

Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
	2018 r.	2019 r.	2018 r.	2019 r.	2018 r.	2019 r.
2	3	4	5	6	7	8
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z	40	40	100,00	100,00	46 678 462,60	46 678 462,60
Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	18 190 900,00
"AZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 982 782,00
Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d.Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,51	50 000,00	50 000,00
Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	8 472 000,00	38 472 000,00
Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000,00	155 000,00
ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040,00	1 689 040,00
Klub Koszykówki Włocławek S.A.	12 000	12 000	49,00	49,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Razem:	X	X	X	X	131 258 771,01	163 251 071,01

Włocławek, marca 2020 r.

PREZJEN MIASTA
P.W.
dr Marek Wojtkowski

Kierownik Referatu
Rachunkowości i Finansowej Urzędu
M
Celina Waszkiewicz

SKARBNIK MIASTA
H. Baranowska
Honorata Baranowska