

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki:

DOLNOŚLĄSKI ZESPÓŁ PARKÓW KRAJOBRAZOWYCH

1.2 Siedzibę jednostki:

WROCLAW UL. PUSZCZYKOWSKA 10

1.3 Adres jednostki:

50-559 WROCLAW UL. PUSZCZYKOWSKA 10

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Ochrona przyrody, krajobrazu i edukacja ekologiczna

Dolnośląski Zespół Parków Krajobrazowych we Wrocławiu, obejmuje swym zasięgiem obszar 12 parków krajobrazowych o powierzchni 206 320,9 ha, i łącznej powierzchni wraz z otulinami przekraczającej 285 tys. ha. Podstawowym zadaniem służb parków jest ochrona, popularyzacja oraz upowszechnianie wartości historycznych, kulturowych, krajobrazowych i przyrodniczych tych terenów. Do ważnych zadań należy także analiza i ocena zagrożeń wewnętrznych i zewnętrznych dla wartości parków i zapobieganie tym zagrożeniom. Służby parków realizują zadania z zakresu zagospodarowania turystycznego parków, a także szeroko pojętych działań edukacji ekologicznej, poprzez sieć ośrodków edukacyjnych zarządzanych i utrzymywanych przez DZPK Wrocław. Prowadzone są kontrole i lustracje terenu Parków pod kątem przestrzegania zasad zawartych w rozporządzeniu o utworzeniu parków krajobrazowych. DZPK uczestniczy także w wielu postępowaniach dotyczących lokalizacji na terenach parków krajobrazowych licznych inwestycji i zabudowań.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018r - 31.12.2018r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

sprawozdanie zawiera wyłącznie dane Dolnośląskiego Zespołu Parków Krajobrazowych we Wrocławiu

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Rzeczowe składniki aktywów (środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne) ujmowane są w ewidencji w wartości początkowej będącej ceną ich nabycia. Również w cenie nabycia dokonuje się ich rozchodu. W Dolnośląskim Zespole Parków Krajobrazowych w wycenie aktywów i pasywów przyjmuje się następujące uproszczenia: nie ujmuje się drobnych kwot stanowiących rozliczeń międzyokresowych kosztów, które występują cyklicznie, w zbliżonej wartości w poszczególnych okresach sprawozdawczych, mają nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego i nie powodują zniekształcenia porównywalności wyniku. Do rozliczeń takich zaliczane są m. in. opłacane "z góry" składki, prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, bilety MPK. Amortyzację środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi o wartości powyżej 10 tys. zł dokonuje się metodą liniową, zaś o wartości do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, dopuszcza się uproszczenie polegające na umorzeniu dokonanych jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.

Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie "860". Wynik finansowy ustala się na podstawie przeniesień sum kosztów wg. rodzajów (zespół 4), poniesionych kosztów finansowych (zespół &0; przeniesienia sum dochodów i przychodów kont zespołu 7.

5. Inne informacje:

Wszystkie grunty użytkowane przez jednostkę są własnością Województwa Dolnośląskiego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1 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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	272 717,58	998,99	0,00	0,00	998,99	0,00	117,56	0,00	117,56	273 599,01
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 187 050,00	233 538,01	0,00	0,00	233 538,01	0,00	131 530,67	0,00	131 530,67	8 289 057,34
1.	Grunty	427 199,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 199,93
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 862 144,59	54 048,66	0,00	0,00	54 048,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3 916 193,25
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	956 133,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 908,20		6 908,20	949 224,94
4.	Środki transportu	967 358,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	112 000,00	855 358,16
5.	Inne środki trwałe	1 974 214,18	179 489,35	0,00	0,00	179 489,35	0,00	12 622,47	0,00	12 622,47	2 141 081,06
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	8 187 050,00	233 538,01	0,00	0,00	233 538,01	0,00	131 530,67	0,00	131 530,67	8 289 057,34

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacji	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	222 539,47	41 568,11	0,00	998,99	42 567,10	0,00	117,56	0,00	117,56	264 989,01	50 178,11	8 610,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 993 734,76	235 108,14	0,00	117 038,35	352 146,49	0,00	131 530,67	0,00	131 530,67	5 214 350,58	3 193 315,24	3 074 706,76
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 199,93	427 199,93
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 611 413,27	108 447,11	0,00	0,00	108 447,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 860,38	2 250 731,32	2 196 332,87
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	836 679,41	42 971,75	0,00	0,00	42 971,75	0,00	6 908,20	0,00	6 908,20	872 742,96	119 453,73	76 481,98
4.	Środki transportu	811 332,11	41 634,00	0,00	0,00	41 634,00	0,00	112 000,00	0,00	112 000,00	740 966,11	156 026,05	114 392,05
5.	Inne środki trwałe	1 734 309,97	42 055,28	0,00	117 038,35	159 093,63	0,00	12 622,47	0,00	12 622,47	1 880 781,13	239 904,21	260 299,93

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1.	Dobra kultury	0,00	0,00

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunty użytkowane wieczystość	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	0,00
Wartość (w zł)	0,00

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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0,00

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0,00	0

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności			
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
1	2	3	4	5	6
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy na skutki toczących się postępowań sądowych	13 172,09	0,00	0,00	13 172,09	0,00
2.	Rezerwy z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	13 172,09	0,00	0,00	13 172,09	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	0	0,00	0,00	0
	Razem:	0,00	0,00	

1.12 Łączną 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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		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	

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.

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
		0,00
		0,00
		0,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
	Razem	0,00

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	109 301,70

1.16 Inne informacje:

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	0,00
2.	Towary	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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	
1.1	Odsetki	0,00
1.2	Różnice kursowe	0,00

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
			0,00
			0,00
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
			0,00
			0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
			0,00
			0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
			0,00
			0,00

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 jednostki.

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:

.....
główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki