

Tabela nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej 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 obiekty 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	171 086,48	47 465 151,14	47 465 151,14	11 569 104,30	0,00	26 837 693,63	3 114 459,66	5 720 224,39	223 669,16	0,00	
1.	Zwiększenia											
	a) nabycie		1 682 499,10								1 682 499,10	
	b) przemieszczenia wewnętrzne	58 865,44	1 659 333,66	1 659 333,66				24 800,00	1 560 450,31	74 083,35		
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne		135 298,00	135 298,00				135 298,00				
	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	58 865,44	3 477 130,76	1 794 631,66	0,00	0,00	0,00	160 098,00	1 560 450,31	74 083,35	1 682 499,10	0,00
2.	Zmniejszenia											
	f) zbycie		303 924,41	303 924,41					303 924,41			
	g) przemieszczenia wewnętrzne		1 623 633,66	0,00							1 623 633,66	
	h) likwidacja		41 529,60	41 529,60				41 529,60				
	i) inne		58 865,44	0,00							58 865,44	
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	2 027 953,11	345 454,01	0,00	0,00	0,00	41 529,60	303 924,41	0,00	1 682 499,10	0,00
II.	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+1e-2j)	229 951,92	48 914 328,79	48 914 328,79	11 569 104,30	0,00	26 837 693,63	3 233 028,06	6 976 750,29	297 752,51	0,00	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	171 086,48	12 779 945,24	12 779 945,24	0,00	0,00	6 791 535,43	2 491 948,77	3 358 592,67	137 868,37	0,00	0,00
3.	Zwiększenia											
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	58 865,44	1 506 701,61	1 506 701,61			670 942,34	196 753,70	615 136,92	23 868,65		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	m) inne		135 893,00	135 893,00				135 298,00	595,00			
	m) razem zwiększenia (k+l+m)	58 865,44	1 642 594,61	1 642 594,61	0,00	0,00	670 942,34	332 051,70	615 731,92	23 868,65	0,00	0,00
4.	Zmniejszenia											
	n) dotyczące zbytych składników		303 924,41	303 924,41					303 924,41			
	o) dotyczące zlikwidowanych składników		26 077,52	26 077,52				26 077,52				
	p) inne		0,00	0,00								
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	330 001,93	330 001,93	0,00	0,00	0,00	26 077,52	303 924,41	0,00	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+3m-4r)	229 951,92	14 092 537,92	14 092 537,92	0,00	0,00	7 462 477,77	2 797 922,95	3 670 400,18	161 737,02	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
5.	Zwiększenia		0,00	0,00								
6.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VI.	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
VII.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-III-V)	0,00	34 685 205,90	34 685 205,90	11 569 104,30	0,00	20 046 158,20	622 510,89	2 361 631,72	85 800,79	0,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	0,00	34 821 790,87	34 821 790,87	11 569 104,30	0,00	19 375 215,86	435 105,11	3 306 350,11	136 015,49	0,00	0,00

.....
(główny księgowy).....
(data).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości 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	268 335,71	3 054 890,59	3 323 226,30
1.	zwiększenia/zmniejszenia	17 456,16	402 116,69	419 572,85
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	285 791,87	3 457 007,28	3 742 799,15
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	268 335,71	3 054 890,59	3 323 226,30
2.	zwiększenia/zmniejszenia	17 456,16	402 116,69	419 572,85
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	285 791,87	3 457 007,28	3 742 799,15
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).....
(data).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Dobra kultury				0,00
6.	Inne środki trwałe				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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
2.	Należności krótkoterminowe	139 488,15			139 488,15	139 488,15	0,00
3.	Należności finansowe	0,00				0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych	0,00				0,00	0,00
	Razem	139 488,15	0,00	0,00	139 488,15	139 488,15	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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
2.						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

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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 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
2.	Cesje wierzytelności							0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności						
2.	Kredyty i pożyczki						
3.	Obligacje						
4.	Inne						
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
...				
...				
	Razem	0,00		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy		
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium		
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)		
	Razem	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	817 139,97	1 372 726,14

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały					0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00	0,00
3.	Produkty gotowe					0,00	0,00
4.	Towary					0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	Razem	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
I	Pozostałe przychody operacyjne	43 762,57	74 786,44
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 922,95	53 744,22
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	28 839,62	21 042,22
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
-	kary i odszkodowania	17 915,44	8 410,05
-	inne	10 924,18	12 632,17
II	Pozostałe koszty operacyjne	148 864,28	9 973,35
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	148 864,28	9 973,35
-	odpisy aktualizujące należności	139 488,15	0,00
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"	0,00	0,00
-	inne	9 376,13	9 973,35
III	Przychody finansowe	107,96	161,99
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsetki	107,96	161,99
3.	Inne, w tym:	0,00	0,00
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
IV	Koszty finansowe	0,00	0,00
1.	Odsetki	0,00	0,00
2.	Inne, w tym:	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00

.....
(główny księgowy).....
(data).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (do bilansu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2025 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
1	MPK Sp. z o.o.		8 429,94		D.II.1	opłata za usługi telekomunikacyjną
X	X	0,00	8 429,94	0,00		X

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
łącznym sprawozdaniem finansowym za 2025 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1	KM PSP Wrocław	302 296,40		A.VI	refundacja kosztów utrzymania budynku
2	UM Wrocławia		18 071,40	B.IV	opłata za trwały zarząd
3	UM Wrocławia		52 049,28	B.IV	opłata za gospodarowanie odpadami
4	WTWK Partynice		146 961,62	B.III	utrzymanie koni służbowych
X	X	302 296,40	217 082,30		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu)

do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między
jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2025 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/ otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1	UM Wrocławia		65 135,71	I.2.9	Rozliczenie VAT naliczonego
2	UM Wrocławia (WBiZK)	35 105,00		I.1.6	PT - nieodpłatne otrzymanie samochodu
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
X	X	35 105,00	65 135,71		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)