

Informacja dodatkowa Gminy Nadarzyn

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Nadarzyn
1.2	siedzibę jednostki ul. Mszczonowska 24 05-830 Nadarzyn
1.3	adres jednostki ul. Mszczonowska 24 05-830 Nadarzyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 16 jednostek budżetowych oraz inne wymagane dane dotyczące budżetu Gminy Nadarzyn.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania</p> <p>Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, 2) w przypadku darowizny – według wartości określonej w umowie darowizny, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia. 3) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta lub powołanej przez Wójta Gminy komisji. 4) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Podstawowe środki trwale obejmują: środki trwale o wartości początkowej powyżej kwoty 10 000,00 zł, Podstawowe środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje. Podstawowe środki trwale o wartości większej lub równej 10 000,00 zł umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
	<p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W przypadku ujawnienia środka trwałego nieobjętego dotychczas ewidencją, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek został wprowadzony do ewidencji środków trwałych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.</p> <p>Pozostałe środki trwale obejmują: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, środki trwale o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł. Mając na uwadze zasadę istotności, do pozostałych środków trwałych można nie zaliczać środków o wartości nie przekraczającej kwoty 500,00 zł. Pozostałe środki trwale są umarzone jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>Środki trwale w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.</p>

	<p>Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok od daty ich wystawienia lub nabycia (nabyte w celu uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend i innych pożytków). Nabyte aktywa finansowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe w tym udziały w innych jednostkach, wyceniane są w cenie nabycia.</p> <p>Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zachowaniem ostrożności oraz według art. 35 b ust.1 ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r.</p> <p>Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość powyższych należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.</p> <p>Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
	<p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów – to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych oraz rezerwy na wydatki przyszłych okresów. Wycenia się je według wartości nominalnej. W jednostce ewidencjonuje się jedynie rozliczenia międzyokresowe, które są istotne dla przedstawienia kosztów okresu sprawozdawczego.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Rezerwy w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Zobowiązania warunkowe, to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w związku z udzielonymi przez Gminę gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji czy poręczenia, a także w związku z wystawionymi przez Gminę weksłami stanowiącymi zabezpieczenie zapłaty zobowiązań (w tym kredytów i pożyczek).</p> <p>Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych. Zaangażowanie to wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania, w tym niespłacone z lat ubiegłych, obciążające plan finansowy danego roku budżetowego i lat następnych.</p>
5.	inne informacje
	W łącznym bilansie jednostek budżetowych dokonano wyłączeń w kwocie 257 229,41 zł wzajemnych należności i zobowiązań. W informacji dodatkowej w tabeli nr 3 wyłączono wartość środków trwałych użytkowanych przez Straż Gminna w Nadarzynie na podstawie porozumienia z Urzędem Gminy w kwocie 66 291,65 zł.
II.	
1.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela nr 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 2
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Na dzień 31.12.2019 r. wartość nieruchomości wynosi 4 994 078,00 zł
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
	Tabela nr 3
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 4

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)
	Tabela nr 5
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 6
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela nr 7
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina Nadarzyn nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku gminy. Posiada zabezpieczenia z tytułu weksli "in blanco" będących zabezpieczeniem zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 37 951 559,00 zł, wykazanych w bilansie z wykonania budżetu.
1.12	łącznie 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
	Tabela nr 8
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
	Tabela nr 9 i 10
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość poręczeń należytego wykonania zawartych umów - 670 000,00 zł ; wartość gwarancji ubezpieczeniowych/bankowych należytego wykonania umów - 1 607 233,69 zł;
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 11
1.16	inne informacje
	Nie wystąpiły
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W rachunku zysków i strat ujęto w roku 2019 jako pozostałe przychody operacyjne między innymi: odszkodowania za przejęte od gminy na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nieruchomości gruntowych, w kwocie 1 412 210,57 zł ; przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnej w kwocie 138 730,00 zł; zaliczki od mieszkańców na poczet udziału własnego w projekcie "Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Nadarzyn" w kwocie 78 516,74 zł. W pozostałych kosztach operacyjnych ujęto kwotę odszkodowań w wysokości 982 231,66 zł wypłaconych przez gminę za działki, które przeszły na własność gminy w wyniku podziału.
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
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Tabela 1 Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	288 785,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 785,19
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	321 019 900,88	25 981 161,62	0,00	0,00	97 237,35	29 986,63	14 987 281,34	331 886 557,18
1.	Środki trwałe	319 383 189,56	1 582 965,00	0,00	12 516 856,11	97 237,35	29 986,63	14 043 218,45	319 312 568,24
1.1	Grunty	41 436 680,42	1 483 465,00	0,00	0,00	97 237,35	0,00	943 684,46	41 879 223,61
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	1 920 842,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 264,38	1 183 578,33
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	259 519 232,12	0,00	0,00	12 243 833,02	0,00	0,00	13 073 679,99	258 689 385,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 378 644,15	99 500,00	0,00	125 570,10	0,00	3 675,23	3 400,00	12 596 639,02
1.4	Środki transportu	2 622 875,88	0,00	0,00	147 452,99	0,00	7 499,00	0,00	2 762 829,87
1.5	Inne środki trwałe	3 425 756,99	0,00	0,00	0,00	0,00	18 812,40	22 454,00	3 384 490,59
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 636 711,32	24 398 196,62	0,00	-12 516 856,11	0,00	0,00	944 062,89	12 573 988,94
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	278 954,37	9 830,82	0,00	0,00	0,00	288 785,19	0,00	9 830,82	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	81 875 526,71	10 498 848,88	0,00	4 975,00	2 113 005,50	90 266 345,09	0,00	237 507 662,85	229 046 223,15
1.	Środki trwałe	81 875 526,71	10 498 848,88	0,00	4 975,00	2 113 005,50	90 266 345,09	0,00	237 507 662,85	229 046 223,15
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 436 680,42	41 879 223,61
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 842,71	1 183 578,33
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 846 833,90	8 968 615,22	0,00	0,00	2 063 264,05	81 752 185,07	0,00	184 672 398,22	176 937 200,08
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	2 736 819,80	1 106 393,58		4 975,00	7 075,23	3 841 113,15	0,00	9 641 824,35	8 755 525,87
1.4	umorzenie środki transportu	1 834 414,65	166 649,93	0,00	0,00	1 399,82	1 999 664,76	0,00	788 461,23	763 165,11
1.5	umorzenie inne środki trwałe	2 457 458,36	257 190,15	0,00	0,00	41 266,40	2 673 382,11	0,00	968 298,63	711 108,48

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
7 497 337,57	1 014 411,18	233 807,85	8 277 940,90

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jendnorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
219 505,57	18 996,45	1 358,27	237 143,75

Tabela 2 dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	241 620 212,09	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	229 046 223,15	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	1 183 578,33	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
1.3.	Środków trwałych w budowie	12 573 988,94	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	103 031 638,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	103 031 638,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	Akcji	0,00	0,00
2.3	Innych	0,00	0,00
SUMA		344 651 850,09	0,00

Tabela 3 dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	21 409,20 0,00
SUMA		21 409,20

Ujęta w tabeli wartość dotyczy środków trwałych - urządzenia techniczne, stanowiących własność organów rządowych.

Gmina Nadarzyn użytkuje:

- na podstawie umowy najmu - w miejscowości Młochów pomieszczenie na potrzeby obsługi monitoringu;
- na podstawie umowy dzierżawy:
 - działkę nr 585/5 w Strzeniowce - teren rekreacyjny przeznaczony na siłownię zewnętrzną
 - działkę nr 42/5 w Starej Wsi - teren rekreacyjny przeznaczony na siłownię zewnętrzną
 - działka nr 3/6 w Kostowcu - parking
 - działka nr 97/4 w Walendowie - ścieżka rowerowa

Tabela 4 ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0,00	0,00
Udziały	1 030 316,00	103 031 638,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Gmina Nadarzyn posiada 100 % udziałów w Przedsiębiorstwie Komunalnym Nadarzyn Sp z o.o. W roku 2019 objęto 123 958 nowych udziałów w związku z przekazaniem aportem infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej.

Tabela 5 dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	7 596 137,54	2 117 573,11	183 711,11	341 306,81	9 188 692,73
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	7 596 137,54	2 117 573,11	183 711,11	341 306,81	9 188 692,73
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	5 894,89	577,64	3 033,63	0,00	3 438,90
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	3 075 368,83	302 111,44	0,00	0,00	3 377 480,27
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 514 873,82	1 814 884,03	180 677,48	341 306,81	5 807 773,56
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 6 dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7 dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu jednostki oraz bilansu z wykonania budżetu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	1 353,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	50 365 052,00	14 824 776,00	14 624 776,00	14 103 112,00

Tabela 8 niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Tabela 9 dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne	16 810 691,95
5.1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	16 810 691,95
SUMA		16 810 691,95

Tabela 10 dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
	...	0,00
SUMA		0,00

Tabela 11 Wyplacone srodki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	436 644,78
b) nagrody jubileuszowe	377 278,15
c) świadczenia urlopowe	17 401,40
d) inne	1 458 229,00
SUMA	2 289 553,33

inne, w tym:

dofinansowanie do zakupu okularów, odzież robocza, mundury, dodatek wiejski, odprawa z tytułu likwidacji stanowisk pracy, fundusz zdrowotny - 1 173 451,25 zł

okresowe badania lekarskie - 40 166,00 zł

szkolenia - 202 149,35 zł

dofinansowanie studiów dla pracowników - 42 462,40 zł

Tabela 12 dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materialy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 13 dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	6 194 214,14	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	11 343 794,68	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	5 742 277,05	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	1 117 910,75	0,00	0,00
SUMA		24 398 196,62	0,00	0,00



Signed by /
Podpisano przez:

Dariusz Jarosław
Zwoliński

Date / Data: 2020-
06-10 14:26



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Olszewska

Date / Data:
2020-06-10 14:27