

Informacja dodatkowa Gminy Nadarzyn

I.	
1.	
1.1	
	Gmina Nadarzyn
1.2	
	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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 16 jednostek budżetowych (jedna jednostka w trakcie roku została przedkuszona w nową jednostkę budżetową) 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 3 500,00 zł. Pozostałe środki trwale są umarzane 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 następujących.</p>
5.	inne informacje
	W łącznym bilansie jednostek budżetowych dokonano wyłączeń w kwocie 144 554,62 zł wzajemnych należności i zobowiązań. W łącznym zestawieniu zmian w funduszu dokonano wyłączeń w kwocie 191 338,93 zł z tytułu przekazanych między jednostkami budżetowymi środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
II.	
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
	Tabela nr 1
1.2	
	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	
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	
	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)	
b)	
c)	
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 - 598 297,50 zł ; wartość gwarancji ubezpieczeniowych/bankowych należytego wykonania umów - 1 647 031,79 zł;
1.15	
	Tabela nr 11
1.16	inne informacje
2.	
2.1	
	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 2020 jako pozostałe przychody operacyjne między innymi: odszkodowania za przejętej od gminy na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nieruchomości gruntowej, w kwocie 36 693,41 zł ; przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnej w kwocie 410 320,00 zł; odszkodowania z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych za powstałe szkody, w kwocie 32 964,49 zł. W pozostałych kosztach operacyjnych ujęto kwotę odszkodowań w wysokości 504 022,00 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 mi finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
3.	finansowy jednostki

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Przebieg		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			brutto EZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Likwidacja	Inne		
I.	prawne	293 705,19	0,00	0,00	85 300,00	0,00	0,00	23 894,58	355 110,61
II.		331 886 557,16	23 595 479,58	0,00	-85 300,00	48 535,25	255 402,21	2 373 448,40	352 719 351,30
1.		319 312 568,24	3 091 377,01	44 382,40	29 706 778,82	48 535,25	255 402,21	2 226 801,04	349 624 367,97
1.1	Grunty	41 879 225,61	1 370 800,00	0,00	832 840,00	40 531,61	0,00	0,00	44 042 332,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	1 183 578,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 578,33
1.2	Budynki, lokale i obiekty	258 689 385,15	53 176,29	44 382,40	25 887 455,32	8 003,64	183 546,43	96 207,34	284 386 561,75
1.3		12 596 639,02	362 920,11	-5 166,00	224 480,00	0,00	37 248,78	956 753,54	12 184 870,81
1.4		2 762 829,87	178 418,82	0,00	149 814,00	0,00	0,00	97 250,42	2 983 812,27
1.5		3 384 490,59	1 126 081,79	5 166,00	2 612 189,50	0,00	34 607,00	1 076 509,74	6 016 791,14
2.	(inwestycje)	12 573 988,34	20 504 102,97	0,00	-29 792 078,82	0,00	0,00	146 647,36	3 139 365,73
3.	budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umarzenie)					Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		roku	Umarzenie za rok	Aktualizacja	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		roku BO	Stan na koniec roku EZ
I.	prawne	293 705,19	0,00	0,00	0,00	23 894,58	269 810,61	0,00	85 300,00
II.		90 266 345,09	11 035 648,48	0,00	0,00	2 132 672,60	100 609 476,18	0,00	229 046 223,15
1.		90 266 345,09	11 035 648,48	0,00	0,00	2 132 672,60	100 609 476,18	0,00	229 046 223,15
1.1	umarzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 042 332,00
1.1.1	umarzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 578,33
1.2	umarzenie budynki, lokale i	81 752 185,07	9 520 679,75	75 364,71	46 331,31	151 911,18	91 242 643,66	0,00	176 937 200,08
1.3	wozów	3 841 113,15	1 122 512,29	19 224,57	198 813,07	872 143,88	4 309 519,20	0,00	8 755 525,87
1.4	i maszyny	1 999 664,76	181 911,92	19 275,00	58 635,10	82 688,44	2 176 798,34	0,00	769 165,11
1.5		2 673 382,11	210 950,92	343 848,08	678 663,37	1 029 929,10	2 880 514,98	0,00	711 108,48

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

roku BO	Zmniejszenia	Stan na koniec roku EZ
8 277 340,30	1 902 689,65	1 242 518,73

roku BO	Zmniejszenia	Stan na koniec roku EZ
237 143,75	49 128,85	8 350,56

Wartości biblioteczne - umorzone jednorazowo

roku BO	Zmniejszenia	Stan na koniec roku EZ
0,00	303 697,14	9 718,78

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
1.		252 239 657,52	0,00
1.1		249 014 891,79	0,00
1.1.1.		1 183 578,33	0,00
1.2.		85 300,00	0,00
1.3.		3 139 365,73	0,00
2.		103 031 638,00	0,00
2.1		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		355 271 195,52	0,00

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	
1.		0,00
2.		0,00
3.		21 409,20
SUMA		21 409,20

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
- na podstawie umowy użyczenia (bezpłatnie):
 - działki nr: 224, 226 w Młochach
 - działka nr 179/2 w Ruścu
 - działka nr 116/11 w Woli Krakowiańskiej
 - działka nr 230/2 w Młochowie
 - działka nr 176 w Młochowie
 - działki nr: 1608, 1612, 1617, 1624, 1625, 1630, 1636 w Nadarzynie

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	
Akcje	0,00	0,00
	1 030 316,00	103 031 638,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Gmina Nadarzyn posiada 100 % udziałów w Przedsiębiorstwie Komunalnym Nadarzyn Sp z o.o.

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	obrotowym	Wykorzystanie		Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	9 188 692,73	527 835,14	95 582,97	21 985,93	9 598 958,97
I.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.		9 188 692,73	527 835,14	95 582,97	21 985,93	9 598 958,97
I.2.1.		3 438,90	14 175,43		0,00	17 614,33
I.2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	3 377 480,27	87 960,11	0,00	0,00	3 465 440,38
I.2.4.		5 807 773,56	425 699,60	95 582,97	21 985,93	6 115 904,26
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	obrotowym	Wykorzystanie		Stan na koniec roku
I.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnemu	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.	pozycji bilansu	bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	50 152 664,00	14 724 776,00	14 313 944,00	13 701 556,00

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

Lp.		Stan na koniec roku obrotowego	jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
2.1.		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.		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	0,00
5.1		
SUMA		0,00

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

Wyszczególnienie	
a) odprawy emerytalne i rentowe	269 655,87
b) nagrody jubileuszowe	343 373,65
	8 393,55
d) inne	239 835,86
SUMA	861 258,93

inne, w tym:

dofinansowanie do zakupu okularów, odzież robocza, mundury, ekwiwalent za pranie odzieży, ekwiwalent za używanie prywatnej odzieży, środki ochronny osobistej, fundusz zdrowotny - 160 729,00 zł
dofinansowanie studiów i kursów dla pracowników - 37 989,23 zł
odprawa pośmiertna - 40 117,63 zł
szczepienia - 1 000,00 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.	bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie		Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		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	10 520 633,22	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	26 475,75	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	7 705 291,87	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	2 251 702,13	0,00	0,00
SUMA		20 504 102,97	0,00	0,00



Signed by /
Podpisano przez:
Dariusz Jarosław
Zwołński
Date / Data: 2021-
05-25 15:17



Signed by /
Podpisano przez:
Magdalena Sieczka
Date / Data: 2021-
05-25 15:19