

Informacja dodatkowa Urzędu Gminy Nadarzyn

I.	
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy 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.	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów. 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 ujmuje 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, obowiązujące plan finansowy danego roku budżetowego i lat następujących</p>
5.	inne informacje
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	
	Nie dotyczy
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

Tabela 1 Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto BO roku	Amortyzacja (umorzono)			Zmniejszenie wartości			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne składników	Likwidacja	Inne		
I.	prawne	260 004,61	0,00	0,00	85 300,00	0,00	0,00	12 580,00	332 724,61
II.		331 572 148,76	21 874 902,97	0,00	-85 300,00	48 535,25	254 822,22	2 260 179,54	350 846 749,97
1.		318 998 159,82	1 370 800,00	0,00	29 706 778,82	48 535,25	254 822,22	2 113 532,18	347 658 848,99
1.1	Grunty	41 879 223,81	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	258 485 847,62	0,00	0,00	25 887 455,32	8 003,64	183 546,43	53 176,29	284 128 576,58
1.3.	maszyn	12 485 768,13		0,00	224 480,00	0,00	36 688,79	890 860,75	11 782 718,59
1.4.		2 762 829,87	0,00	0,00	149 814,00	0,00	0,00	97 250,42	2 815 393,45
1.5.		3 384 490,59	0,00	0,00	2 612 189,50	0,00	34 607,00	1 072 244,72	4 889 828,37
2.	(inwestycje)	12 573 989,94	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.		Amortyzacja (umorzono)					Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja		Stan na koniec roku BO				Stan na koniec roku BZ	
I.	prawne	260 004,61	0,00	0,00	0,00	12 580,00	247 424,61	0,00	0,00	85 300,00	
II.		90 163 603,09	11 018 642,01	0,00	44 178,81	2 132 092,61	99 094 331,30	0,00	228 834 556,73	248 564 517,69	
1.		90 163 603,09	11 018 642,01	0,00	44 178,81	2 132 092,61	99 094 331,30	0,00	228 834 556,73	248 564 517,69	
1.1.	umorzono grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 879 223,61	44 042 332,00	
1.1.1	umorzono grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 578,33	1 183 578,33	
1.2.	umorzono budynki, lokale i wodnej	81 706 949,34	9 517 043,57	0,00	44 178,81	151 911,18	91 116 260,54	0,00	176 778 898,28	193 012 316,04	
1.3.	i maszyn	3 783 606,88	1 121 036,29			871 563,89	4 033 079,28	0,00	8 702 161,25	7 749 639,31	
1.4.		1 998 654,76	177 604,63	0,00	0,00	82 688,44	2 094 580,95	0,00	763 165,11	720 812,50	
1.5.		2 673 382,11	202 957,52	0,00	0,00	1 025 929,10	1 850 410,53	0,00	711 108,48	3 039 417,84	

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4 191 305,28	263 562,27	1 030 543,29	3 424 324,26

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
82 415,57	0,00	1 667,00	80 748,57

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.		251 789 183,42	0,00
1.1		248 564 517,69	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		354 820 821,42	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.		15 525,03
		0,00
SUMA		15 525,03

Są to środki trwałe - urządzenia techniczne, stanowiąca 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
- działkę nr 132/3 w Kajetanach - teren sportowo-rekreacyjny przeznaczony na siłownię zewnętrzną i plac zabaw

- na podstawie umowy użyczenia (bezpłatnie):

- działki nr: 224, 226 w Młochowie
- 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	5 811 212,46	439 875,03	95 582,97	21 985,93	6 133 518,59
I.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.		5 811 212,46	439 875,03	95 582,97	21 985,93	6 133 518,59
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

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	15 121 676,36
5.1		15 121 676,36
SUMA		15 121 676,36

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	75 255,78
b) nagrody jubileuszowe	114 239,35
	8 393,55
d) inne	29 828,41
SUMA	227 717,09

inne, w tym:

dofinansowanie do zakupu okularów - 11 093,00 zł

dofinansowanie studiów dla pracowników - 9 568,00 zł

odprawa pośmiertna - 4 060,00 zł

zakup ubrań roboczych i środków ochrony indywidualnej - 5 107,41 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
Zwoliński

Date / Data: 2021-
04-29 15:38



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Olszewska

Date / Data: 2021-
04-29 15:39