

## Informacja dodatkowa Gminy Nadarzyn

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 15 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 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, obciążające plan finansowy danego roku budżetowego i lat następných.</p>
5.	inne informacje
	W łącznym bilansie jednostek budżetowych dokonano wyłączeń w kwocie 178 243,95 zł wzajemnych należności i zobowiązań.
<b>II.</b>	
1.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Tabela nr 1</b>
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
	<b>Tabela nr 2</b>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Na dzień 31.12.2021 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
	<b>Tabela nr 3</b>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 4</b>

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)
	<b>Tabela nr 5</b>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 6</b>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>Tabela nr 7</b>
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
	<b>Tabela nr 8</b>
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
	<b>Tabela nr 9 i 10</b>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość poręczeń należytego wykonania zawartych umów - 289 222,50 zł ; wartość gwarancji ubezpieczeniowych/bankowych należytego wykonania umów - 2 289 337,04 zł;
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 11</b>
1.16	inne informacje
	Nie wystąpiły
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela nr 12</b>
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
	<b>Tabela nr 13</b>
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 2021 jako pozostałe przychody operacyjne między innymi: odszkodowania za przejętej od gminy na podstawie decyzji Starosty Pruszkowskiego i decyzji Wojewody Mazowieckiego nieruchomości gruntowych, w kwocie 137 723,78 zł ; przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnej w kwocie 82 762,55 zł; odszkodowania z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych za powstałe szkody, w kwocie 36 799,04 zł. W pozostałych kosztach operacyjnych ujęto kwotę odszkodowań w wysokości 244 518,68 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	355 110,61	0,00	0,00	12 200,37	0,00	8 238,54	0,00	359 072,44
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	352 763 733,70	20 266 299,01	0,00	-12 200,37	15 060,00	23 141,57	6 562 434,95	366 417 195,82
1.	Środki trwałe	349 624 367,97	3 874 746,03	0,00	16 263 776,74	15 060,00	23 141,57	6 562 434,95	363 162 254,22
1.1	Grunty	44 042 332,00	2 828 727,56	0,00	0,00	15 060,00	0,00	0,00	46 855 999,56
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	74 951,86	1 108 626,47
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	284 386 561,75	1 046 018,47	0,00	15 630 768,53	0,00	2 792,27	6 562 434,95	294 498 121,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 184 870,81	0,00	0,00	59 235,00	0,00	10 983,79	0,00	12 233 122,02
1.4.	Środki transportu	2 993 812,27	0,00	0,00	204 899,00	0,00	0,00	0,00	3 198 711,27
1.5.	Inne środki trwałe	6 016 791,14	0,00	0,00	368 874,21	0,00	9 365,51	0,00	6 376 299,84
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 139 365,73	16 391 552,98	0,00	-16 275 977,11	0,00	0,00	0,00	3 254 941,60
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	269 810,61	42 650,00	0,00	0,00	8 238,54	304 222,07	0,00	0,00	54 850,37
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	100 609 476,18	12 626 955,87	0,00	8 976,43	235 168,55	113 010 239,93	0,00	204 972 559,79	250 152 014,29
1.	Środki trwałe	100 609 476,18	12 626 955,87	0,00	8 976,43	235 168,55	113 010 239,93	0,00	204 972 559,79	250 152 014,29
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 855 999,56
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	0,00	1 108 626,47
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 242 643,66	10 576 156,47	0,00	8 976,43	214 819,25	101 612 957,31	0,00	193 143 918,09	192 885 164,22
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	4 309 519,20	1 130 012,27	0,00	0,00	10 983,79	5 428 547,68	0,00	7 875 351,61	6 804 574,34
1.4.	umorzenie środki transportu	2 176 798,34	195 959,66	0,00	0,00	0,00	2 372 758,00	0,00	817 013,93	825 953,27
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	2 880 514,98	724 827,47	0,00	0,00	9 365,51	3 595 976,94	0,00	3 136 276,16	2 780 322,90

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
8 843 762,18	389 626,68	110 550,66	9 122 838,20

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jendnorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
273 002,04	21 060,32	600,00	293 462,36

Wartości biblioteczne - umorzone jendnorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
893 978,36	172 029,72	73 973,04	992 035,04

**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:	253 127 352,07	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	249 817 560,10	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	1 108 626,47	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	54 850,37	0,00
1.3.	Środków trwałych w budowie	3 254 941,60	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	110 594 038,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	110 594 038,00	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		<b>363 721 390,07</b>	<b>0,00</b>

**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
  - działka 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
  - działka nr 109 w Walendowie

**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	1 105 940,00	110 594 038,00
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.

**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	9 598 958,97	419 372,95	3 884 517,23	190 828,91	5 942 985,78
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	9 598 958,97	419 372,95	3 884 517,23	190 828,91	5 942 985,78
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	17 614,33	6 389,19	711,89	0,00	23 291,63
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	3 465 440,38	231 106,10	233 405,06	64 105,51	3 399 035,91
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	6 115 904,26	181 877,66	3 650 400,28	126 723,40	2 520 658,24
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 wickowanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	49 540 276,00	12 624 776,00	16 103 112,00	13 400 000,00

**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	15 904 901,77
5.1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 904 901,77
SUMA		15 904 901,77

**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 pieniezne na swiadczenia pracownicze**

Wyszczegolnienie	Kwota wyplaconych swiadzen pracowniczych w zl i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	181 928,55
b) nagrody jubileuszowe	532 709,79
c) swiadczenia urlopowe	6 905,78
d) inne	259 151,70
<b>SUMA</b>	<b>980 695,82</b>

inne, w tym:

dofinansowanie do zakupu okularow, odziez robocza, mundury, ekwiwalent za pranie odziezy, ekwiwalent za uzywanie prywatnej odziezy, srodki ochrobny osobistej, fundusz zdrowotny - 170 706,18 zl

dofinansowanie studiow i kursow dla pracownikow - 49 366,40 zl

odprawa posmiertna - 3 254,90 zl

szczepienia - 500,00 zl

odszkodowanie, odprawa odejście z pracy, odprawa WKU - 35 324,22 zl

**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.	Materiały	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	7 547 624,22	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	2 033 568,23	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	6 646 730,53	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	163 630,00	0,00	0,00
SUMA		16 391 552,98	0,00	0,00