

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 2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostek budżetowych i budżetu gminy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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 używania Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 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 trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu. Podstawowe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej powyżej kwoty 10 000,00 zł, Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Podstawowe środki trwałe o wartości większej lub równej 10 000,00 zł umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 używania
	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. 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 trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu. Podstawowe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej powyżej kwoty 10 000,00 zł, Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Podstawowe środki trwałe o wartości większej lub równej 10 000,00 zł umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

	Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 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. Pozostałe środki trwałe 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 trwałe 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 trwałe są umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe 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. 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. 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. 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. Odpisy aktualizujące wartość powyższych należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. 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. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
	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. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej. 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. 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). 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.
5.	inne informacje
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 31.12.2018 r. wartość nieruchomości wynosi 5 675 052,00 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną 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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 11
1.16	inne informacje
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
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
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 1 Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	277 470,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 470,61
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	283 652 770,01	40 793 942,86	0,00	-692 938,51	0,00	1 911 220,80	822 652,68	321 019 900,88
1.	Środki trwałe	269 718 097,81	6 889 388,00	0,00	45 376 853,93	0,00	1 911 220,80	689 929,38	319 383 189,56
1.1	Grunty	35 219 865,42	6 889 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 573,00	41 436 680,42
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	1 955 217,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 375,00	1 920 842,71
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 264 591,72	0,00	0,00	37 922 950,27	0,00	1 668 309,87	0,00	259 519 232,12
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	5 351 725,98	0,00	0,00	7 131 784,39	0,00	87 509,84	17 356,38	12 378 644,15
1.4.	Środki transportu	2 622 875,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 875,88
1.5.	Inne środki trwałe	3 259 038,81	0,00	0,00	322 119,27	0,00	155 401,09	0,00	3 425 756,99
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 934 672,20	33 904 554,86	0,00	-46 069 792,44	0,00	0,00	132 723,30	1 636 711,32
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	195 418,16	72 221,63	0,00	0,00	0,00	267 639,79	0,00	82 052,45	9 830,82
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	74 031 974,41	8 968 263,94	0,00	0,00	1 124 711,64	81 875 526,71	0,00	195 686 123,40	237 507 662,85
1.	Środki trwałe	74 031 974,41	8 968 263,94	0,00	0,00	1 124 711,64	81 875 526,71	0,00	195 686 123,40	237 507 662,85
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 219 865,42	41 436 680,42
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 217,71	1 920 842,71
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 801 539,23	7 934 213,55	0,00	0,00	888 918,88	74 846 833,90	0,00	155 463 052,49	184 672 398,22
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyn	2 189 174,71	628 036,76	0,00	0,00	80 391,67	2 736 819,80	0,00	3 162 551,27	9 641 824,35
1.4	umorzenie środki transportu	1 678 594,75	155 819,90	0,00	0,00	0,00	1 834 414,65	0,00	944 281,13	788 461,23
1.5	umorzenie inne środki trwałe	2 362 665,72	250 193,73	0,00	0,00	155 401,09	2 457 458,36	0,00	896 373,09	968 298,63

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
6 740 251,46	1 423 416,80	666 330,69	7 497 337,57

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
216 761,52	19 220,94	5 162,31	230 820,15

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:	239 154 204,99	126 819,30
1.1	Środków trwałych, w tym:	237 507 662,85	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	1 920 842,71	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	9 830,82	0,00
1.3.	Środków trwałych w budowie	1 636 711,32	126 819,30
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	90 635 838,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	90 635 838,00	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		329 790 042,99	126 819,30

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	5 884,17
SUMA		5 884,17

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:		0,00	
Grunty		0,00	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
Urządzenia techniczne	5 884,17	5 884,17	Umowa użyczenia
Środki transportu		0,00	Umowa leasingu operacyjnego

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	906 358,00	90 635 838,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00

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	2 779 020,82	4 817 116,72	0,00	0,00	7 596 137,54
I.1.	Należności długoterminowe	2 779 020,82	4 817 116,72	0,00	0,00	7 596 137,54
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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.	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	159 488,69	58 238,69	0,00	101 250,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	48 564 077,00	11 700 000,00	10 100 000,00	24 977 477,00

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	43 451 559,00	43 451 559,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	43 451 559,00	43 451 559,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
Razem		43 451 559,00	43 451 559,00

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	17 230 878,45
5.1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	17 230 878,45
SUMA		17 230 878,45

Tabela10 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 środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	196 032,56
b) nagrody jubileuszowe	293 721,11
c) świadczenia urlopowe	55 584,80
d) inne	279 953,05
SUMA	825 291,52

inne, w tym:

§ 3020 wydatki osobowe niezaliczne do wynagrodzeń	55 620,85
§ 4280 zakup usług zdrowotnych	42 956,06
§ 4700 szkolenia pracowników	181 376,14

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	25 749 412,11	28 182,26	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	68 486,40	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	8 029 490,76	0,00	0,00
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	57 165,59	0,00	0,00
SUMA		33 904 554,86	28 182,26	0,00



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Olszewska

Date / Data: 2019-
04-30 12:47



Signed by /
Podpisano przez:

Dariusz Jarosław
Zwoliński

Date / Data: 2019-
04-30 12:51