

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miasta Działdowo</b> ul.Zamkowa 12  13-200 DZIAŁDOWO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>09C0494FDF88DE13</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000524358</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	223 686 033,09	223 322 238,99	A Fundusz	221 973 980,14	221 410 394,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 996,82	7 634,64	A.I Fundusz jednostki	206 625 296,08	208 760 932,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	209 494 722,72	208 910 389,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 379 025,64	12 715 914,60
A.II.1 Środki trwałe	207 714 128,93	199 795 250,25	A.II.1 Zysk netto (+)	69 315 131,58	72 733 913,88
A.II.1.1 Grunty	78 136 521,19	75 561 313,40	A.II.2 Strata netto (-)	-53 936 105,94	-60 017 999,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23 750 378,91	21 010 259,40	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-30 341,58	-66 451,98
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 554 630,64	120 906 442,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 333 230,08	2 039 831,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	219 099,49	254 868,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 470 647,53	1 032 793,43	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 390 743,78	7 945 880,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 780 593,79	9 115 139,30	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 525 528,75	4 803 975,94
A.III Należności długoterminowe	1 563 263,55	1 787 114,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	74 891,75	159 775,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 618 050,00	12 617 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	209 156,05	226 079,98
A.IV.1 Akcje i udziały	12 618 050,00	12 617 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 056 171,28	1 119 243,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 892 230,61	1 969 080,08

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
09C0494FDF88DE13

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 843,04	81 086,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	348 637,69	417 159,72
B Aktywa obrotowe	5 678 690,83	6 034 036,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	55 741,28	46 049,56	D.II.8 Fundusze specjalne	880 598,33	831 550,17
B.I.1 Materiały	55 741,28	46 049,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	880 598,33	831 550,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 865 215,03	3 141 904,28
B.II Należności krótkoterminowe	4 840 542,15	5 199 306,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 158,27	9 346,72			
B.II.2 Należności od budżetów	23 281,99	17 960,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 813 101,89	5 171 999,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	782 407,40	788 679,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	782 407,40	788 668,51			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	11,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
(główny księgowy)

2020-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

09C0494FDF88DE13

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>229 364 723,92</b>	<b>229 356 275,02</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>229 364 723,92</b>	<b>229 356 275,02</b>

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

09C0494FDF88DE13

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu****Uwagi do pozycji "Aktywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 67.388,95

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 67.388,95

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
(główny księgowy)

BeSTia


2020-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

09C0494FDF88DE13

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Działdowo ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO Numer identyfikacyjny REGON <b>000524358</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
			Wysłać bez pisma przewodniego <b>FBD8E0FA63957793</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		87 311 387,69	92 064 690,42
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	30 200,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		87 311 387,69	92 034 490,42
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		72 367 132,83	79 267 513,47
B.I.	Amortyzacja		6 488 113,87	7 260 138,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 417 700,71	4 448 423,42
B.III.	Usługi obce		4 319 064,95	4 884 130,53
B.IV.	Podatki i opłaty		115 240,98	110 798,32
B.V.	Wynagrodzenia		27 304 235,70	28 696 837,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 568 493,53	6 859 660,74
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		850 039,98	824 017,05
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 054 406,64	25 949 878,34
B.X.	Pozostałe obciążenia		249 836,47	233 629,20
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		14 944 254,86	12 797 176,95
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 351 300,45	1 475 186,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 351 300,45	1 475 186,80
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		1 172 492,78	1 736 411,58

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

BeSTia

FBD8E0FA63957793

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 172 492,78	1 736 411,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 123 062,53	12 535 952,17
G.	Przychody finansowe	870 198,08	1 165 797,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	776 688,25	1 045 463,44
G.III.	Inne	93 509,83	120 334,17
H.	Koszty finansowe	611 895,83	971 951,10
H.I.	Odsetki	550 450,28	939 075,79
H.II.	Inne	61 445,55	32 875,31
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 381 364,78	12 729 798,68
J.	Podatek dochodowy	0,00	13 744,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2 339,14	140,08
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 379 025,64	12 715 914,60

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

BeSTia

FBD8E0FA63957793

**Wyjaśnienia do sprawozdania**


<b>Uwagi</b>		
<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 1.163.942,81
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 63.066,26
B.III	Usługi obce	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 1.167.017,69
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 43.747,38
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 16.244,00

Beata Szydłowska-Anaczowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Działdowo ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000524358</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4F289318D85F93ED 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	163 273 469,51	206 625 296,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	238 879 345,44	170 749 321,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	95 096 550,40	69 315 131,58	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	95 050 477,29	91 940 135,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	23 626 405,96	9 404 978,83	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	10 700,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	25 095 211,79	89 076,46	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	195 527 518,87	168 613 685,81	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	77 654 361,61	53 936 105,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 595 864,19	91 839 198,14	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	44 973,21	30 341,58	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 144 307,03	19 941 881,41	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	107 213,67	26 001,50	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 980 799,16	2 840 157,24	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	206 625 296,08	208 760 932,18	

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	15 348 684,06	12 649 462,62
III.1.	zysk netto (+)	69 315 131,58	72 733 913,88
III.2.	strata netto (-)	-53 936 105,94	-60 017 999,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-30 341,58	-66 451,98
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	221 973 980,14	221 410 394,80

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

<b>Uwagi</b>		
<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 139.873,50
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 139.873,50

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
główny księgowy

2020-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miasta Działdowo  ul.Zamkowa 12  13-200 DZIAŁDOWO	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000524358</b>		<b>371B79AB1AD51659</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	
		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	11 086 698,62

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
(główny księgowy)

2020.04.29  
rok mies. dzień

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

2020.04.29  
rok mies. dzień

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina-Miasto Działdowo
1.2	siedzibę jednostki Ul. Zamkowa 12
1.3	adres jednostki Ul. Zamkowa 12 13-200 Działdowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Tabela nr 1
5.	inne informacje Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 2, Tabela nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
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 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 6



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 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 9
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
	Tabela nr 10
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 11
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
	Subwencja oświatowa otrzymana w m-cu XII 2019 r. na I 2020 r. – 1.358.253,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 13
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 13
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
	Tabela nr 13

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
	73.604,07
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Beata Szydłowska-Anackowska

2020.04.29

Grzegorz Mrowiński

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Beata  
Szydłowska-  
Anackowska

Elektronicznie podpisany przez  
Beata Szydłowska-Anackowska  
DN: c=PL,  
serialNumber=PNOPL-689421048  
81, cn=Beata Szydłowska-  
Anackowska, givenName=Beata,  
sn=Szydłowska-Anackowska  
Data: 2020.04.29 14:58:44 +0200

Grzegorz  
Mrowiński

Elektronicznie podpisany przez  
Grzegorz Mrowiński  
DN: c=PL,  
serialNumber=PNOPL-73021313  
033, cn=Grzegorz Mrowiński,  
givenName=Grzegorz,  
sn=Mrowiński  
Data: 2020.04.29 15:04:17  
+0200

Sporządził: Małgorzata Stenkel



Tabela nr 1

## Zasady przyjęte w polityce rachunkowości.

W politykach rachunkowości jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego Gminy-Miasto Działdowo uwzględniono następujące zapisy.

Wyszczególnienie	Zasady
I. Próg istotności	1. 0,5 sumy bilansowej.
II. Zasady wyceny:	
- środków trwałych	<p>W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ceny nabycia,</li> <li>- kosztu wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> <li>- wartości określonej w decyzji właściwego organu, w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego,</li> <li>- wartości godziwej lub wartości określonej w umowie darowizny w przypadku otrzymania darowizny,</li> <li>- wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w sytuacji ujawnienia w wyniku inwentaryzacji,</li> <li>- w wartości początkowej powiększonej o niepodlegający odliczeniu podatek od towarów u usług.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień. Grunty wycenia się według wartości księgowej.</p>
- wartości niematerialnych i prawnych	<p>W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ceny nabycia,</li> <li>- kosztu wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> <li>- wartości określonej w decyzji właściwego organu, w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego,</li> <li>- wartości rynkowej, godziwej lub wartości określonej w umowie darowizny w przypadku otrzymania darowizny,</li> <li>- wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w sytuacji ujawnienia w wyniku inwentaryzacji.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień.</p>
- środków trwałych w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- akcji i udziałów w innych podmiotach	W cenie nabycia lub cenie zakupu jeśli koszty transakcji nie są istotne, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- należności	W kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość.
- rzeczowych składników majątku obrotowego	W cenie zakupu.

- środków pieniężnych w kasie	W wartości nominalnej.
- innych inwestycji krótkoterminowych	W cenie nabycia lub cenie (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
- rozliczeń międzyokresowych	W wartości nominalnej wynikającej z ewidencji księgowej.
- zobowiązań	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek (dotyczy Organu) – w wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone na dzień bilansowy, z podziałem na krótkoterminowe, które stają się wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz długoterminowe, dla których termin spłaty przypada po 12 miesiącach od dnia bilansowego. Zobowiązania pozostałe w kwocie wymagającej zapłaty tj. w wartości nominalnej powiększonej o należne na dzień bilansowy odsetki.
- funduszy	W wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.
III. Zasady umarzania środków trwałych	
- częstotliwość	1. Umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 2. Umarza się i amortyzuje miesięcznie.
- miesiąc rozpoczęcia	1. Począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania. 2. Od następnego m-ca po przyjęciu do użytkowania (tj. zakupie środka lub po jego otrzymaniu).
- jednorazowo	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
IV. Zasady ewidencji zwrotu wydatków	Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetowe w roku, w którym dokonano ich zwrotu.
V. Termin wpływu dowodów źródłowych ujmowanych do sprawozdania	1. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego wprowadza się zdarzenia, dla których zewnętrzne dowody źródłowe stwierdzające ich dokonanie wpłyną do dnia umożliwiającego sporządzenie sprawozdania z wykonania wydatków. 2. Do 5 dnia następnego m-ca. 3. Do 8 dnia następnego m-ca. 4. Do 10 dnia następnego m-ca. 5. Do 10 stycznia roku następnego.
VI. Prowadzone wyodrębnione ewidencje	Wyodrębnione ewidencje prowadzone są w Jednostce w zakresie w jakim wymagają tego zawarte umowy, porozumienia lub inne przepisy (np. projekty z udziałem środków UE, rachunek dochodów wydzielonych).

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 2 Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Wartości niematerialne i prawne	586.515,31	23.066,73	0,00	0,00	23.066,73	0,00	130,23	0,00	130,23	609.451,81
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>305.874.370,30</b>	<b>2.387.968,18</b>	<b>0,00</b>	<b>170.970,56</b>	<b>2.558.938,74</b>	<b>140.384,63</b>	<b>118.727,45</b>	<b>2.749.337,28</b>	<b>3.008.449,36</b>	<b>305.424.859,68</b>
Grunty (gr.0)	78.136.521,19	168.027,72	0,00	0,00	168.027,72	3.116,00	0,00	2.740.119,51	2.743.235,51	75.561.313,40
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23.750.378,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.740.119,51	2.740.119,51	21.010.259,40
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	207.745.784,75	1.628.918,85	0,00	139.873,50	1.768.792,35	99.084,53	0,00	0,00	99.084,53	209.415.492,57
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	13.334.731,90	216.161,47	0,00	1.596,00	217.757,47	38.184,10	64.127,02	516,92	102.828,04	13.449.661,33
Środki transportu (gr.7)	1.180.151,43	43.100,00	0,00	100,00	43.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.223.351,43
Inne środki trwałe (gr. 8)	5.477.181,03	331.760,14	0,00	29.401,06	361.161,20	0,00	54.600,43	8.700,85	63.301,28	5.775.040,95
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów</b>	<b>306.460.885,61</b>	<b>2.411.034,91</b>	<b>0,00</b>	<b>170.970,56</b>	<b>2.582.005,47</b>	<b>140.384,63</b>	<b>118.857,68</b>	<b>2.749.337,28</b>	<b>3.008.579,59</b>	<b>306.034.311,49</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

2020.04.29

Grzegorz Mrowiński

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 3

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku
		amortyzacja roczna	aktualizacja	inne			
Wartości niematerialne i prawne	576.518,49	10.690,88	0,00	14.738,03	25.428,91	130,23	601.817,17
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>98.160.241,37</b>	<b>7.249.447,39</b>	<b>0,00</b>	<b>460.052,12</b>	<b>7.709.499,51</b>	<b>240.131,45</b>	<b>105.629.609,43</b>
Grunty (gr.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	82.191.154,11	6.394.094,72	0,00	0,00	6.394.094,72	76.199,03	88.509.049,80
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	11.072.552,79	433.378,44	0,00	106.118,35	539.496,79	102.464,48	11.509.585,10
Środki transportu (gr.7)	904.238,87	64.143,79	0,00	100,00	64.243,79	0,00	968.482,66
Inne środki trwałe (gr. 8)	3.992.295,60	357.830,44	0,00	353.833,77	711.664,21	61.467,94	4.642.491,87
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów</b>	<b>98.736.759,86</b>	<b>7.260.138,27</b>	<b>0,00</b>	<b>474.790,15</b>	<b>7.734.928,42</b>	<b>240.261,68</b>	<b>106.231.426,60</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Ogółem(1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75.302,60	0,00	0,00	75.302,60
Urządzenia techniczne i maszyny	60.072,52	6.900,00	0,00	66.972,52
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	24.516,45	0,00	0,00	24.516,45
<b>Razem</b>	<b>159.891,57</b>	<b>6.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.791,57</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	Wartość
<b>Akcje</b>	<b>2.834</b>	<b>1.133.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.834</b>	<b>1.133.600,00</b>
Działdowska Agencja Rozwoju S.A.	2.834	1.133.600,00	0	0,00	0	0,00	2.834	1.133.600,00
<b>Udziały</b>	<b>22.968</b>	<b>11.484.450,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>950,00</b>	<b>22.967</b>	<b>11.483.500,00</b>
Przedsiębiorstwo Ciepłownicze Sp. z o. o	3.796	1.898.000,00	0	0,00	0	0,00	3.796	1.898.000,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.	19.171	9.585.500,00	0	0,00	0	0,00	19.171	9.585.500,00
Spółdzielnia Socjalna ENERCON	1	950,00	0	0,00	1	950,00	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>25.802</b>	<b>12.618.050,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>950,00</b>	<b>25.801</b>	<b>12.617.100,00</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel



Tabela nr 7  
 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
Podatki i opłaty lokalne	793.121,85	71.314,10	0,00	160.045,52	160.045,52	704.390,43
Należności o charakterze cywilnoprawnym	8.566,97	325,94	0,00	9,47	9,47	8.883,44
Należności o charakterze publicznoprawnym	9.974,53	1.637,12	1.320,80	0,00	1.320,80	10.290,85
Należności za media	8.964,55	0,00	0,00	0,00	0,00	8.964,55
Czynsze za lokale mieszkalne	250.546,34	0,00	3.551,26	7.392,43	10.943,69	239.602,65
Fundusz Alimentacyjny i Zaliczka Alimentacyjna	8.021.075,64	1.741.817,51	348.952,13	1.095.042,85	1.443.994,98	8.318.898,17
<b>Razem</b>	<b>9.092.249,88</b>	<b>1.815.094,67</b>	<b>353.824,19</b>	<b>1.262.490,27</b>	<b>1.616.314,46</b>	<b>9.291.030,09</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 8

## Informacja o stanie rezerw

Rodzaj rezerwy wg celu utworzenia	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 9

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Rodzaj zobowiązania	Okres wymagalności						RAZEM	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Kredyt mBank SA	1.000.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	500.000,00
Kredyt BGK 2017	974.750,00	460.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.750,00	460.250,00
Kredyt BGK 2018	1.874.000,00	2.109.250,00	2.344.500,00	2.344.500,00	1.844.500,00	672.250,00	6.063.000,00	5.126.000,00
Kredyt BGK 2019	0,00	350.000,00	0,00	500.000,00	0,00	250.000,00	0,00	1.100.000,00
Pożyczka WFOŚ i GW	296.000,00	296.000,00	296.000,00	296.000,00	296.000,00	148.000,00	888.000,00	740.000,00
<b>Razem</b>	<b>4.144.750,00</b>	<b>3.715.500,00</b>	<b>2.640.500,00</b>	<b>3.140.500,00</b>	<b>2.140.500,00</b>	<b>1.070.250,00</b>	<b>8.925.750,00</b>	<b>7.926.250,00</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

2020.04.29

Grzegorz Mrowiński

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 10

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka	-	0,00	0,00
Przewłaszczenie	-	0,00	0,00
Zastaw rejestrowy	-	0,00	0,00
Weksel In blanco	-	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2020.04.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 11

## Wykaz zobowiązań warunkowych

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Kredyt mBank SA – umowa 05/113/11/Z/OB. z dnia 29.07.2011 r.	1.000.000,00	Weksel in blanco	5.000.000,00
Kredyt BGK 2017 – umowa nr 17/5607 z dnia 14.11.2017 r.	974.750,00	Weksel in blanco	2.000.000,00
Kredyt BGK 2018 – umowa nr 18/3685 z dnia 09.08.2018 r.	6.063.000,00	Weksel in blanco	7.000.000,00
Kredyt BGK 2019 – umowa nr 19/3209 z dnia 02.08.2018 r.	1.200.000,00	Weksel in blanco	1.200.000,00
Pożyczka WFOŚiGW – umowa nr 00022/17/03011/OA-PO/P z dnia 10.07.2017 r.	888.000,00	Weksel in blanco bez protestu	1.187.750,00
Kredyt PKO BP w rachunku bieżącym	0,00	Weksel in blanco	2.500.000,00
Umowa o dofinansowanie realizacji projektu pn.: Usuwanie wyrobów i odpadów zawierających azbest nr 00179/19/03011/OZ-LZ/D z dnia 14.10.2019 r. WFOŚiGW w Olsztynie	43.360,47	Weksel in blanco bez protestu	43.360,47
<b>Razem:</b>	<b>10.169.110,47</b>		<b>18.931.110,47</b>

<b>Inne</b>			
Oplaty za wycinkę drzew i krzewów	917.588,15	-	0,00
<b>Razem:</b>	<b>917.588,15</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>11.086.698,62</b>	<b>-</b>	<b>18.931.110,47</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

.....

(główny księgowy)

**2020.04.29**

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 12

Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę niewykazane w bilansie.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
Gwarancja ubezpieczeniowa	1.076.052,08
Gwarancja bankowa	57.068,57
Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	368.960,57
<b>Razem</b>	<b>1.502.081,22</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2020.04.29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel



Tabela 13

## Pozostałe informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: - nagrody jubileuszowe - odprawy - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	<b>970.547,63</b> - 467.882,86 - 442.727,32 - 59.937,45	
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, (w przypadku gdy utraciły one wartość użytkową lub handlową)	- 0,00	
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, - różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	<b>9.386.073,83</b> - 0,00 - 0,00	
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie: - przychody  - koszty	<b>0,00</b> - 0,00  - 0,00	

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

**2020.04.29**

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel