

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe było sporządzone stosownie do przepisów wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. z 2020r.,poz.342), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019r., poz.351 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 0050.18.2019 Wójta Gminy Płońnica z dnia 12.02.2019r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Płońnica
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Płońnica
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 52, 13-206 Płońnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy, zwany dalej „Urzędem” jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, działającej na gruncie prawa finansów publicznych jako jednostka budżetowa Gminy Płońnica. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie: <ol style="list-style-type: none"> 1. zadań własnych; 2. zadań zleconych; 3. zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (zadań powierzonych); 4. zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego; 5. innych zadań publicznych powierzonych Gminie w ramach zawartych umów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2019 – 31 grudzień 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości

30% rocznie.

2) Rzeczowe aktywa trwale obejmują :

a) **środki trwale** w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

-w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

-w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

-w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

-w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

-w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwale z wyjątkiem gruntów umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

b) pozostałe środki trwale to środki trwale o wartości od 500 do 10 000,00 zł. 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.

c) 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 nowych obiektów wbudowane na stałe w ich konstrukcję zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

3) Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zachowaniem ostrożności oraz według art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r.

4) Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

5) Zapasy w ciągu roku w jednostkach obsługiwanych nie występują.

6) Materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty. W ciągu roku materiały wyłączone są z ewidencji bilansowej na koncie 310 „Materiały” i bezpośrednio po zakupie są spisywane w koszty, a ich obroty i stan nie są w żaden sposób na bieżąco rejestrowane w ewidencji księgowej.

7) Należności krótkoterminowe 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, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

8) W przypadku należności z tytułu przychodów i dochodów budżetowych., uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności i ustalenia odpisu.

9) Należności wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej zgodnie z art.30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

10) Należności warunkowe, to należności pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają należności bilansowych.

11) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

12) Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia.

13) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej przeliczonej zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

15) Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.

16) Rezerwy w jednostkach występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym

	<p>prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>17) Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>18) Ustalono próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1% sumy bilansowej.</p> <p>19) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 (koszty według rodzajów i ich rozliczenie) i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p>
5.	inne informacje
	<p>W Urzędzie stosuje się uproszczenia, których wpływ na wynik działalności uznano za nieistotny:</p> <p>a) nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>b) materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty.</p> <p>c) ustala się próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1 % sumy bilansowej za rok poprzedni w Szkołach i Urzędzie, natomiast w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej o wartości do 10% sumy bilansowej,</p> <p>d) wynik finansowy brutto jest równy wynikowi finansowemu netto (jednostki nie płacą podatku dochodowego).</p> <p>e) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 planu kont.</p> <p>f) stosownie do nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady memoriału, w trakcie roku budżetowego, z ostatnim dniem miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające poniesienie kosztu lub osiągnięcie przychodu, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 5 dnia następnego miesiąca z datą wpływu do księgowości. Na przełomie roku, w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 15 stycznia następnego roku, bez względu na wynik finansowy jednostki i termin płatności.</p> <p>g) uzyskane przez jednostki budżetowe wpływy, które wpłynęły jako zwroty dokonanych wydatków w tym samym roku budżetowym, ewidencjonowane są jako zmniejszenie tych wydatków.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WNiP
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 1 przedstawiono zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w tabeli nr 2 zmiany dotyczące umorzeń ww. aktywów trwałych.
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
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 3 przedstawiono wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	<i>Prezentacja danych o kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wynika z ewidencji księgowej budżetu „Organu” i zawarte będą w informacji dodatkowej zbiorczej Gminy Płońsk.</i>
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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2019 świadczenia pracownicze w jednostkach wypłacono w następujących wysokościach i formach: - nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 33 729,00 zł., - ekwiwalenty za pranie odzieży i używanie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 600,93 zł., - odpisy na ZFŚS w kwocie 46 836,52 zł.
1.16.	inne informacje
	<u>Wzajemne rozliczenia</u> dotyczące w szczególności należności i zobowiązań, wyniku finansowego oraz zmian w funduszu – między Urzędem a pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w 2019 roku nie wystąpiły.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 4 przedstawiono koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
	Na rachunkach VAT nie zgromadzono żadnych środków
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na dzień 31 grudnia 2019 roku umorzenia składników majątku w jednostkach (nie umarzanych stopniowo) wyniosły: - pozostałe środki trwałe (do 10 000,00 zł.) – 1 814 960,13 zł., - wartości niematerialne i prawne – 38 289,58 zł.

Anna Jabłońska
.....
(Skarbnik/główny księgowy)

2020-05-08
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
.....
(Przewodniczący zarządu)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	129 376,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 167,14	0,00	0,00	0,00	88 167,14	41 209,03
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	129 376,17					0,00		88 167,14				88 167,14	41 209,03
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	63 597 308,08	124 848,20	2 251 264,73	7 188,00	12 614 297,31	15 217 920,13	106 007,00	155 084,81	13 000,00	71 613,40	8 144 152,82	8 433 375,64	70 381 852,57
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	62 323 530,37	345 170,09	2 251 264,73	7 188,00	7 512 328,54	10 115 951,36	106 007,00	98 602,42	13 000,00	71 613,40	2 804 790,94	3 094 013,76	69 345 467,97
2.1.	Grunty, w tym:	9 593 921,42		162 172,14	7 188,00	178 674,32	348 034,46	106 007,00			46 867,50	188 868,56	341 743,06	9 600 212,82
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	585 358,00					0,00	67 701,00					67 701,00	517 657,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	47 189 319,24		2 089 092,59		6 456 132,51	8 545 225,10		12 345,80		24 745,90	2 544 582,59	2 581 674,29	53 152 870,05
2.3.	Środki transportu	2 089 634,70	19 000,01				19 000,01						0,00	2 108 634,71
2.4.	Inne środki trwałe	3 450 655,01	326 170,08			877 521,71	1 203 691,79		86 256,62	13 000,00		71 339,79	170 596,41	4 483 750,39
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 273 777,71				5 101 968,77	5 101 968,77					5 339 361,88	5 339 361,88	1 036 384,60
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Anna Jabłońska
(Skarbnik)

2020-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: ... 01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	129 376,17	0,00	0,00	0,00	0,00	88 167,14	0,00	0,00	88 167,14	41 209,03
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	129 376,17				0,00	88 167,14			88 167,14	41 209,03
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	20 931 099,11	2 829 636,32	0,00	999 004,44	3 828 640,76	0,00	96 566,42	999 061,22	1 095 627,64	23 664 112,23
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	20 931 099,11	2 829 636,32	0,00	999 004,44	3 828 640,76	0,00	96 566,42	999 061,22	1 095 627,64	23 664 112,23
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>16 220 776,42</i>	<i>2 297 111,90</i>		<i>999 004,44</i>	<i>3 296 116,34</i>		<i>12 345,80</i>	<i>998 952,89</i>	<i>1 011 298,69</i>	<i>18 505 594,07</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>1 727 683,12</i>	<i>113 625,98</i>			<i>113 625,98</i>				<i>0,00</i>	<i>1 841 309,10</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>2 982 639,57</i>	<i>418 898,44</i>			<i>418 898,44</i>		<i>84 220,62</i>	<i>108,33</i>	<i>84 328,95</i>	<i>3 317 209,06</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Anna Jabłońska
(Skarbnik)

2020-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczyste (okres sprawozdawczy:

01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 826	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²) –	300,00		300,00	0,00
	Wartość (zł) -	5 181,00 zł		5 181,00 zł	0,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 825	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	600,00		600,00	0,00
	Wartość (zł)	10 362,00 zł		10 362,00 zł	0,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/1	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	2 700,00			2 700,00
	Wartość (zł)	25 920,00 zł			25 920,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/2	x	x	x	x
4.	Powierzchnia (m ²)	2 500,00			2 500,00
	Wartość (zł)	24 000,00 zł			24 000,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/3	x	x	x	x
5.	Powierzchnia (m ²)	2 800,00			2 800,00
	Wartość (zł)	26 880,00 zł			26 880,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 427/7, 427/8, 427/9, 4217/10, 427/11	x	x	x	x
6.	Powierzchnia (m ²)	9 800,00			9 800,00
	Wartość (zł)	87 710,00 zł			87 710,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 428/5, 428/6 (nowstale z podziału dz.428/4)	x	x	x	x
7.	Powierzchnia (m ²)	7 700,00			7 700,00
	Wartość (zł)	68 915,00 zł			68 915,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Mały Lęck dz. 171/1	x	x	x	x
8.	Powierzchnia (m ²)	574,00		574,00	0,00
	Wartość (zł)	6 004,00 zł		6 004,00 zł	0,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Mały Lęck dz. 171/2	x	x	x	x
9.	Powierzchnia (m ²)	1 618,00			1 618,00
	Wartość (zł)	16 310,00 zł			16 310,00 zł

10.	Lokalizacja i numer działki Jabłonowo dz. 540	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	560,00			560,00
	Wartość (zł)	6 076,00 zł			6 076,00 zł
11.	Lokalizacja i numer działki Galewo dz. 24/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	5 425,00 zł			5 425,00 zł
12.	Lokalizacja i numer działki Galewo dz. 24/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	5 400,00			5 400,00
	Wartość (zł)	51 840,00 zł			51 840,00 zł
13.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 432/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	400,00			400,00
	Wartość (zł)	7 812,00 zł			7 812,00 zł
14.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 571/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 580,00			2 580,00
	Wartość (zł)	25 620,00 zł			25 620,00 zł
15.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/10	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	263,00			263,00
	Wartość (zł)	5 176,00 zł			5 176,00 zł
16.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 313/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	400,00			400,00
	Wartość (zł)	8 112,00 zł			8 112,00 zł
17.	Lokalizacja i numer działki Wielki Łęck dz. 137	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	553,00			553,00
	Wartość (zł)	6 476,00 zł			6 476,00 zł
18.	Lokalizacja i numer działki Skurpie dz. 157/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 000,00		1 000,00	0,00
	Wartość (zł)	10 460,00 zł		10 460,00 zł	0,00 zł
19.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/14	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	143,00			143,00
	Wartość (zł)	2 714,00 zł			2 714,00 zł
20.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/11	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	97,00			97,00
	Wartość (zł)	1 909,00 zł			1 909,00 zł
21.	Lokalizacja i numer działki Gródki dz. 116/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	300,00		300,00	0,00

	Wartość (zł)	3 138,00 zł		3 138,00 zł	0,00 zł
22.	Lokalizacja i numer działki Gródkki dz. 116/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	209,00		209,00	0,00
	Wartość (zł)	2 186,00 zł		2 186,00 zł	0,00 zł
23.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 427/5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	854,00		854,00	0,00
	Wartość (zł)	8 480,00 zł		8 480,00 zł	0,00 zł
24.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 428/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	409,00		409,00	0,00
	Wartość (zł)	4 061,00 zł		4 061,00 zł	0,00 zł
25.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 319/5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	300,00			300,00
	Wartość (zł)	6 084,00 zł			6 084,00 zł
26.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 319/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	100,00			100,00
	Wartość (zł)	2 028,00 zł			2 028,00 zł
27.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 319/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	300,00			300,00
	Wartość (zł)	6 084,00 zł			6 084,00 zł
28.	Lokalizacja i numer działki Murawki dz. 30/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	600,00		600,00	0,00
	Wartość (zł)	6 276,00 zł		6 276,00 zł	0,00 zł
29.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 571/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	3 149,00			3 149,00
	Wartość (zł)	31 270,00 zł			31 270,00 zł
30.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 863	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	200,00			200,00
	Wartość (zł)	3 454,00 zł			3 454,00 zł
31.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 864	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 400,00			1 400,00
	Wartość (zł)	24 178,00 zł			24 178,00 zł
32.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 865	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	458,00			458,00
	Wartość (zł)	7 910,00 zł			7 910,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/17	x	x	x	x

33.	Powierzchnia (m ²)	791,00			791,00
	Wartość (zł)	13 661,00 zł			13 661,00 zł
34.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	506,00		506,00	0,00
	Wartość (zł)	8 739,00 zł		8 739,00 zł	0,00 zł
35.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	39,00			39,00
	Wartość (zł)	768,00 zł			768,00 zł
36.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 279/13	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	143,00		143,00	0,00
	Wartość (zł)	2 814,00 zł		2 814,00 zł	0,00 zł
37.	Lokalizacja i numer działki Gródkki dz. 116/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	756,00			756,00
	Wartość (zł)	7 908,00 zł			7 908,00 zł
38.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 281/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	8 635,00 zł			8 635,00 zł
39.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 572/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	6 600,00			6 600,00
	Wartość (zł)	34 782,00 zł			34 782,00 zł
	Ogółem:	585 358,00 zł		67 701,00 zł	517 657,00 zł

Anna Jabłońska
(Skarbnik/główny księgowy)

2020-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 - 31.12.2019)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	1 036 384,60
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia	0,00
	Ogółem:	1 036 384,60

*obroty WN konta 080

Anna Jabłońska
(Skarbnik/główny księgowy)

2020-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Kierownik jednostki)