

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA PRUSZKOWA
1.2	siedzibę jednostki
	PRUSZKÓW
1.3	adres jednostki
	UL. KRASZEWSKIEGO 14/16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z srt. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 do 31.12.2021 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Zał. Nr 1.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Zał. Nr 2 i zał. Nr 3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
	Zał. Nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zał. Nr 5

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)
	Załącznik nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 7.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Załącznik Nr 8.
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
	Zakupione grunty, jako długoterminowe aktywa finansowe o wartości 3 159 067,58 zł

z up. Skarbnika Miasta

(główny księgowy)

2022 -05- 16

(rok, miesiąc, dzień)

**PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA**

Paweł Makuch

(kierownik jednostki)

**p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu**

Barbara Ziętek
Barbara Ziętek

**p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu**

mgr Magdalena Grządkowska
mgr Magdalena Grządkowska

Zasady i metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Zasady wyceny aktywów i pasywów w jednostce

1. Stosowane przez Urząd Miasta Pruszkowa zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:
 - a) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.),
 - b) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zmian.),
 - c) rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911).
2. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów

3. Składniki aktywów i pasywów wycenia się w sposób następujący:
 - a. **Środki trwale w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy,
 - opłaty notarialne, sądowe i inne,
 - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

W jednostce do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o zyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat za użytkowanie gruntów i terenów w okresie budowy,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- założenia stref ochronnych i zieleni.

- b. **Wartości niematerialne i prawne** (o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) **oraz środki trwale** (o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według:
 - ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,
 - kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,

- wartości rynkowej na dzień otrzymania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie). Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie mogą być, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Określona powyżej wartość początkowa (powyżej 10.000,00 zł) i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Wartość początkowa środków trwałych ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Jeżeli środki trwale uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000,00 zł. Środki trwale uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku obrotowym przekracza 10.000,00 zł. i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.

Na dzień bilansowy środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- c. **Pozostałe środki trwale oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne** (nie spełniające powyższych kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się odpowiednio.

Środki trwale, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwale i pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.

Pozostałe środki trwale oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany.

Wyposażenie o wartości do 1000 zł nie traktuje się jako pozostałego środka trwałego i nie ewidencjonuje na koncie 013 (ewidencja tylko ilościowa).

- d. **Wartość materiałów** ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia*.
- e. **Krajowe środki pieniężne** (złote polskie) wycenia się i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
- f. **Należności i zobowiązania na dzień ich powstania** wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych

załadów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911). Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

- g. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.
- h. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Miasta Pruszkowa oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:

4. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenie, które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej Urzędu Miasta Pruszkowa oraz wyniku finansowego: opłacane z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe itp. nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

Metoda ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy w jednostce ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik działalności operacyjnej,
- wynik działalności gospodarczej,
- wynik brutto.

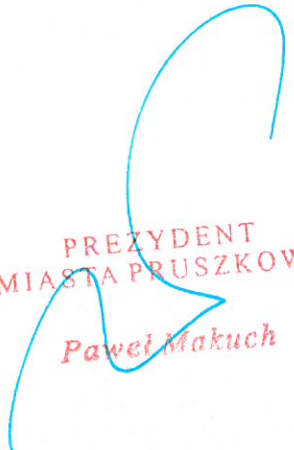
p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu


mgr Magdalena Grządowska

z up. Skarbnika Miasta

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu


Barbara Ziętek


PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA
Paweł Makuch

Złęcznik nr 2 Olo bildung
na dzień 31.12.2021 r.

Majątek trwały - wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego		Zwiększenie wartości		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość brutto BZ roku obrotowego
		1 824 518,96		Nabywanie	Aktualizacja		Sprzedaz	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 824 518,96							1 824 518,96
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	986 228 911,69		86 865 447,22	0	0	0	52 968 613,25	1 020 125 745,66
1.	Środki trwałe	943 577 728,00		31 099 838,76	0	0	0	31 800 722,11	942 876 844,65
1.1	Grunty	288 598 546,01		12 491 767,62	0	0	0	29 405 703,79	271 684 609,84
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	41 144 728,42		143 440,00	0	0	0	18 851 325,15	22 436 843,27
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	636 654 014,81		17 091 476,09				177 480,46	653 568 010,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 119 518,91		551 665,04				772 401,08	11 898 782,87
1.4.	Środki transportu	225 766,50		99 850,00				0,00	325 616,50
1.5.	Inne środki trwałe	5 979 881,77		865 080,01				1 445 136,78	5 399 825,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	42 651 183, 69		55 765 608,46				21 167 891,14	77 248 901,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

Z up. Skarbnika Miasta

P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu

Barbara Ziętek
Barbara Ziętek

GŁÓWNY SPECJALISTA P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu

Anna Mielniczek
Anna Mielniczek
mgr Magdalena Grządkowska

Paweł Makuch
PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA
Paweł Makuch

Zař. nr 3 do bilansu mł
dnem 31.12.2011.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)			Zmniejszenie	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja			Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 216 498,63	303 821,33			608 020,33	304 199,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	173 059 996,12	22 758 333,48		125 616,88	774 898 865,39	751 565 265,44	
I.	Środki trwałe	173 059 996,12	22 758 333,48		125 616,88	774 898 865,39	751 565 265,44	
1.1.	umorzenie grunty					288 598 546,01	271 684 609,84	
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użyt. wiecz.					41 144 728,42	22 436 843,27	
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 616 991,57	21 547 373,86		43 083,57	476 129 941,49	471 539 646,83	
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	8 298 983,04	664 024,17		33 061,33	8 108 751,13	7 257 052,25	
1.3.	umorzenie środki transportu	220 986,47	9 772,53			4 780,03	94 857,50	
1.4	umorzenie inne środki trwałe	3 923 035,04	537 162,92		49 471,98	2 056 846,73	989 099,02	
		174 276 494,75	23 062 154,81		125 616,88	775 506 885,72	751 869 464,44	

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
6 886 661,32	465 852,04	3 694 748,12	3 657 765,24

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
6 886 661,32	3 694 748,12	465 852,04	3 657 765,24

z up. Skarbnika Miasta

P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu
Barbara Ziętek
Barbara Ziętek

GŁÓWNY SPECJALISTA

P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu
mgr Magdalena Grządkowska
mgr Magdalena Grządkowska

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA
Pawel Makuch
Pawel Makuch

Ziętek nr H do bildunku nad
dnied 31.12.2021 r.

Tabela dla wartości środków trwałych **nieamortyzowanych** lub nieumarzanych, używanych **na** podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w **ty**m z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	297 708,83 urządzenie do czyszczenia wody WOS
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	141 333,22 umowa użyczenia MSWiA sprzęt komp.
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	92 918,25 budynki obce
4.	Środki trwałe o nieuregulowanym stanie prawnym	531 960,30
SUMA		

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:	531 960,30	531 960,30	
Grunty			
Budynki obce	92 918,25	92 918,25	nieuregulowany stan prawny
Urządzenia techniczne	439 042,05	439 042,05	umowa użyczenia
Środki transportu			

GŁÓWNY SPECJALISTA
Wielniczek
Anna Wielniczek

P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu
Magdalena Grządkowska
mgr Magdalena Grządkowska

z up. Skarbnika Miasta
P.O. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu
Barbara Ziętek
Barbara Ziętek

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA
Pawel Makuch
Pawel Makuch

Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2021 r.
MX 5

Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy 31.12.2021 r.	
	Liczba	Wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	82 494	104 705 152,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

PKP Warszawska Kolej Dojazdowa z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim : 1699 udziałów po 500 zł wynosi 849 500,00 zł

Miejski Zakład Oczyszczania Spółka z o.o. w Pruszkowie : 30021 udziałów po 500 zł wynosi 15 010 500,00 zł

Centrum Kultury i Sportu Sp. z o.o. : 52773 udziałów po 1000 zł wynosi 52 773 000,00 zł

Towarzystwo Budownictwa Społecznego „Zieleń Miejska” Spółka z o.o. w Pruszkowie : 1 udział 36 072 152,00 zł

INSPEKTOR

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA

Wydziału Finansów i Budżetu P.O. **ZASTĘPCA NACZELNIKA**

Wydziału Finansów i Budżetu

mgr Agnieszka Przygoda

mgr Magdalena Grządkowska

z up. Skarbnika Miasta

PREZIDENT
MIASTA PRUSZKOWA

Paweł Makuch

Zdjęcie do bilansu na dzień
31.12.2022 r.
nr 6

Tabela 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 odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwiają prezentację występujących pozycji

Lp	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych				
I.1.	Należności długoterminowe				
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:				
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług				
I.2.2.	należności od budżetów				
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
I.z.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 634 475,42	-1 746 936,41		2 887 539,01
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

odpis aktualizujący dotyczy należnych odsetek na dzień sprawozdania

z up. Skarbnika Miasta

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA

Wydziału Finansów i Budżetu

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA

Wydziału Finansów i Budżetu

mgr Magdalena Grządkowska

Barbara Ziętek

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA

Paweł Makuch

Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2021r.
M.M. r

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy 31.12.2021 r.
a) odprawy emerytalne i rentowe	315 422,40
b) nagrody jubileuszowe	234 752,54
c) świadczenia urlopowe	109 596,86
h) inne*	15 319,00
SUMA	675 090,80

INSPEKTOR



mgr Agnieszka Przygoda

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA

Wydziału Finansów i Budżetu p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu

mgr Magdalena Grządkowska



Barbara Ziętek

z up. Skarbnika Miasta

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKOWA

Paweł Makuch



Zatwierdził: do bilansu na dzień 31.12.2011r.

Tabela 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 obrotowego	w tym	
			koszty odsetek	koszty różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	22 566 900,46 zł		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	22 519 508,10 zł		
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	8 055 492,99 zł		
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	2 623 706,91 zł		
SUMA		55 765 608,46 zł		

GŁÓWNY SPECJALISTA p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu

Mielniczek
Anna Mielniczek

z up. Skarbnika Miasta

p.o. ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Finansów i Budżetu

Barbara Ziętek
Barbara Ziętek

mgr
mgr Magdalena Grządkowska

PREZYDENT
MIASTA PRUSZKÓW

Pawel Makuch
Pawel Makuch