

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen.Wł.Sikorskiego 24 18-100 Łapy	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego E2C0F0A3287497A4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 036 173,04	126 059 828,33	A Fundusz	111 163 657,23	127 139 156,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 760,54	4 538,70	A.I Fundusz jednostki	38 904 140,97	46 753 327,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 693 012,50	90 726 889,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	72 259 516,26	80 385 829,00
A.II.1 Środki trwałe	69 900 931,04	74 323 515,74	A.II.1 Zysk netto (+)	72 259 516,26	80 385 829,00
A.II.1.1 Grunty	13 385 424,85	13 758 952,19	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	245 140,71	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 743 507,11	60 298 172,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	206 069,27	130 861,75	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	82 304,11	30 322,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	483 625,70	105 206,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 704 076,47	2 527 547,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 792 081,46	16 403 373,89	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	1 704 076,47	2 517 968,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	425 940,19	1 224 395,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	55 952,20	35 437,60
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 028,66	78 942,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 891,20	135 830,23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

(główny księgowy)

2019-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	29 621,33	222 093,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	616 380,10	741 022,92
B Aktywa obrotowe	1 831 560,66	3 606 875,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	344 014,68	59 044,85
B.I Zapasy	7 754,00	5 211,12	D.II.8 Fundusze specjalne	23 248,11	21 200,44
B.I.1 Materiały	7 754,00	5 211,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 248,11	21 200,44
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	0,00	9 578,78
B.II Należności krótkoterminowe	830 681,28	2 787 405,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1,33	187 357,25			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	830 679,95	2 600 048,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	993 125,38	814 258,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	993 125,38	814 258,14			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

(główny księgowy)

2019-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	112 867 733,70	129 666 703,52	Suma pasywów	112 867 733,70	129 666 703,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

(główny księgowy)

2019-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

(główny księgowy)

BeSTia

2019-02-01


(rok, miesiąc, dzień)

E2C0F0A3287497A4

BURMISTRZ

Michał Gołaszewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego BA7D418875921D3D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	85 383 234,94	92 436 914,34	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	85 383 234,94	92 436 914,34	
B. Koszty działalności operacyjnej	11 887 999,04	12 652 568,64	
B.I. Amortyzacja	3 134 325,57	3 546 714,93	
B.II. Zużycie materiałów i energii	926 126,45	903 214,56	
B.III. Usługi obce	3 443 253,80	3 572 963,68	
B.IV. Podatki i opłaty	548 933,70	534 058,61	
B.V. Wynagrodzenia	2 766 904,69	2 887 723,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	566 378,05	579 109,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	502 076,78	628 783,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	73 495 235,90	79 784 345,70	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2 839 643,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	2 839 643,09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	447 801,52	1 461 710,98	

główny księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY

 Joanna Polowczyk

BeSTia

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

BA7D418875921D3D

kierownik jednostki

 Krzysztof Gołaszewski

Strona 1 z 3

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	447 801,52	1 461 710,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	73 047 434,38	81 162 277,81
G.	Przychody finansowe	353 961,61	108 293,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	353 961,61	108 293,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 141 879,73	884 742,01
H.I.	Odsetki	1 141 879,73	884 742,01
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	72 259 516,26	80 385 829,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	72 259 516,26	80 385 829,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Grzegorz Golaszewski

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk


główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki


Krzysztof Goliszewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen.Wł.Sikorskiego 24 18-100 Łapy		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON 000523330			Wysłać bez pisma przewodniego F362DB35904AB403 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 601 247,13	38 904 140,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		109 987 584,68	142 653 425,07
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		60 826 153,87	72 259 516,26
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		30 361 278,71	43 650 377,83
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		16 367 229,31	26 681 767,92
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		164 160,64	60 380,00
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		2 268 762,15	1 383,06
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		107 684 690,84	134 804 238,53
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		85 176 883,38	93 726 983,04
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		20 721 399,00	33 597 326,51
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		1 352 381,68	7 479 611,25
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		434 026,78	317,73
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		38 904 140,97	46 753 327,51

główny księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Joanna Polowczyk

2019-04-29
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

 Krzysztof Golaszewski
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	72 259 516,26	80 385 829,00
III.1.	zysk netto (+)	72 259 516,26	80 385 829,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	111 163 657,23	127 139 156,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

AmS
Joanna Polowczyk

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wojciech
Krzysztof Gołaszewski

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Wojciech Gołaszewski

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Łapach
1.2	siedzibę jednostki
	Łapy
1.3	adres jednostki
	18-100 Łapy, ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Urząd Miejski w Łapach</p> <p>Jednostka organizacyjna sektora finansów publicznych, która nie ma osobowości prawnej. Wszystkie swoje wydatki pokrywa bezpośrednio z budżetu, natomiast wszystkie dochody takiej jednostki odprowadzane są odpowiednio, albo na rachunek budżetu państwa, albo na rachunek jednostki samorządu terytorialnego</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od dnia 01.01.2018r do dnia 31.12.2018r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Podstawy prowadzenia rachunkowości oparte są na niżej wymienionych aktach prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych <p>Urząd Miejski w Łapach</p> <p>Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwale umarzone stopniowo o wartości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu, czyli o wartości początkowej od 10.000 zł, za wyjątkiem środków trwałych zakupywanych w ramach środków unijnych, które w budżecie projektu zostały ujęte jako środki trwałe, dla których nie stosuje się pułapu wartości początkowej.</p> <p>Do środków trwałych umarżanych jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania (poprzez spisanie w koszty) zalicza się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000 zł i do 10.000 zł (za wyjątkiem środków trwałych zakupywanych w ramach środków unijnych, dla których nie stosuje się dolnego pułapu wartości początkowej).</p> <p>Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się w drodze systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na okres wieczystego użytkowania.</p> <p>W Urzędzie Miejskim w Łapach wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Na wynik finansowy netto składa się:</p>

	- wynik z działalności podstawowej, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik brutto.
5.	inne informacje
	brak
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
	Zgodnie z tabelą nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3 - 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 4 i Tabela nr 5 – nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Zgodnie z tabelą nr 6
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 7 - nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zgodnie z tabelą nr 8
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)
	Zgodnie z tabelą nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Zgodnie z tabelą nr 10
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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
	Tabela nr 11 – 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

	Tabela nr 12 – nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13 – 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 14 – 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
	Tabela nr 15 – nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z tabelą nr 16
1.16.	inne informacje
	brak
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
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	GLÓWNY KSIĘGOWY

OmS
 -- Joanna Potowczyk
 (główny księgowy)

2019.03.29

 (rok, miesiąc, dzień)

 (kierownik jednostki)
BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski
 Krzysztof Gołaszewski

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)	
	2	3	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	4	5	6	7	8	9	10	11		12
1. Wartości niematerialne i prawne	89 427,83					16 944,05	16 944,05						954,00	105 417,88
2. Razem środki trwałe	94 357 756,55	738 159,31	738 159,31	0,00	0,00	14 700 636,53	15 438 795,84	430 280,61	0,00	0,00	10 098 478,16	10 528 758,77	10 528 758,77	99 267 793,62
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	13 490 476,12	725 983,54	725 983,54			54 247,00	780 230,54	407 172,03			1 537,57	408 709,60	13 861 997,06	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	245 140,71						0,00					0,00	245 140,71	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	78 861 482,24					14 646 389,53	14 646 389,53	10 932,81			10 094 372,49	10 105 305,30	83 402 566,47	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 068 830,83	12 175,77	12 175,77				12 175,77	12 175,77			2 568,10	14 743,87	1 066 262,73	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	576 520,49						0,00					0,00	576 520,49	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	360 446,87						0,00					0,00	360 446,87	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	94 447 184,38	738 159,31	738 159,31	0,00	0,00	14 717 580,58	15 455 739,89	430 280,61	0,00	0,00	10 099 432,16	10 529 712,77	99 373 211,50	

BURMISTRZ
Krzysztof Ciołtaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dmc
Joanna Polowczyk

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
I	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	74 667,29		10 221,84	16 944,05	27 165,89	954,00	100 879,18
2. Razem środki trwałe	24 456 825,51	0,00	3 556 604,05	0,00	3 556 604,05	3 069 151,68	24 944 277,88
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	105 051,27		25 440,62		25 440,62	27 447,02	103 044,87
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00		0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	22 774 289,73		3 369 240,86		3 369 240,86	3 039 136,56	23 104 394,03
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	862 761,56		75 207,52		75 207,52	2 568,10	935 400,98
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	494 216,38		51 981,56		51 981,56		546 197,94
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	220 506,57		34 733,49		34 733,49		255 240,06
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	24 531 492,80	0,00	3 566 825,89	16 944,05	3 583 769,94	3 070 105,68	25 045 157,06

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Brak danych		
Razem:	0,00	

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski
 Krzysztof Golaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Brak danych				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski
 Krzysztof Golaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
I	2	3	4	5
Brak danych				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

Krzysztof Golaszewski

Krzysztof Golaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

Joanna Polowczyk

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1	Gmina Łapy: 372/19, 372/20, 372/28, 372/36, 230/50, pow. 18.351,28 m ²	2 563,82				2 563,82
2	Gmina Łapy: 372/29, pow. 432 m ²	7 049,36				7 049,36
3	Gmina Łapy: 372/32, pow. 2.724 m ²	21 534,27				21 534,27
4	Gmina Łapy: 372/8, pow. 164 m ²	2 578,99				2 578,99
5	Gmina Łapy: 372/29, pow. 1.291 m ²	27 662,00				27 662,00
6	Gmina Łapy: 230/112, pow. 2.189 m ²	121 000,00				121 000,00
7	Gmina Łapy: 230/111, pow. 1.535 m ²	158 630,90				158 630,90
8	Gmina Łapy: 562/6, 561/5, 561/4, 562/4, 561/5, 562/3, 561/2, 566/6, 564/9, 565/9, pow. 10.231 m ²	397 295,70			397 295,70	0,00
9	Gmina Łapy: 515/1, pow. 1.214 m ²	13 598,83				13 598,83
10	Gmina Łapy: 276/8, pow. 253 m ²	8 190,41				8 190,41
11	Gmina Łapy: 1250/10, pow. 242 m ²	646,14				646,14
12	Gmina Łapy: 468/5, pow. 215 m ²	3 570,25				3 570,25
13	Gmina Łapy: 230/45, pow. 1.629 m ²	60 554,14				60 554,14
14	Gmina Łapy: 230/116, pow. 1.741 m ²	63 855,72				63 855,72
15						0,00
Razem:		888 730,53	0,00		397 295,70	491 434,83

Tabela nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaczewski
 Krzysztof Gołaczewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały	252 169,00	35 328 400,00			35 328 400,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
Razem:		252 169,00	35 328 400,00	0,00	0,00	35 328 400,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

BURMISTRZ

Krzysztof Golaszewski
Krzysztof Golaszewski

Joanna Polowczyk
Joanna Polowczyk

Tabela nr 9. 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).

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dzierżawy	117 825,85	1 658,82	12 285,57		107 199,10
2.	Wieczyste użytkowanie	12 592,52	1 433,14	1 007,12	2 326,41	10 692,13
3.	Podatki	2 918 682,40		982 060,46		1 936 621,94
4.	Oplata śmieciowa	52 033,91	17 088,09			69 122,00
5.	Oplata adiacencka	1 770,96		239,80		1 531,16
6.	Kary umowne		957 545,24			957 545,24
						0,00
						0,00
Razem:		3 102 905,64	977 725,29	995 592,95	2 326,41	3 082 711,57

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski
 Krzysztof Golaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Oплата адіаценка	0,00	14 057,74		4 478,96	9 578,78
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem:		0,00	14 057,74	0,00	4 478,96	9 578,78

BURMISTRZ
Krzysztof Gotaszewski
GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Polowczyk

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00
Razem:		0,00

Brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

 Krzysztof Gotaszewski

Tabela nr 13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak danych

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski
 Krzysztof Golaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ms
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 14. Łączna kwota 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.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak danych

BURMISTRZ

Krzysztof Golaszewski
Krzysztof Golaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk
Joanna Polowczyk

Tabela nr 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku - ...		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ...		

Brak danych

BURMISTRZ **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Krzysztof Gołaszewski *Joanna Polowczyk*
OMS

Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 466 833,13	
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	16 403 373,89	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GLÓWNY KSIĘGOWY

OMS
Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski