

**ZARZĄDZENIE NR 112/2019**

**BURMISTRZA ŁAP**

z dnia 30 kwietnia 2019 roku

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Łapy za 2018 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500; Dz.U. z 2019 r. poz. 303, poz. 326, poz. 534) zarządzam, co następuje:

§1.

Przekazać Radzie Miejskiej w Łapach sprawozdanie finansowe Gminy Łapy za 2018 rok, składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku – zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku – zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku – zgodnie z załącznikiem nr 3.
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku – zgodnie z załącznikiem nr 4.
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych sporządzonej na dzień 31.12.2018 roku – zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2.

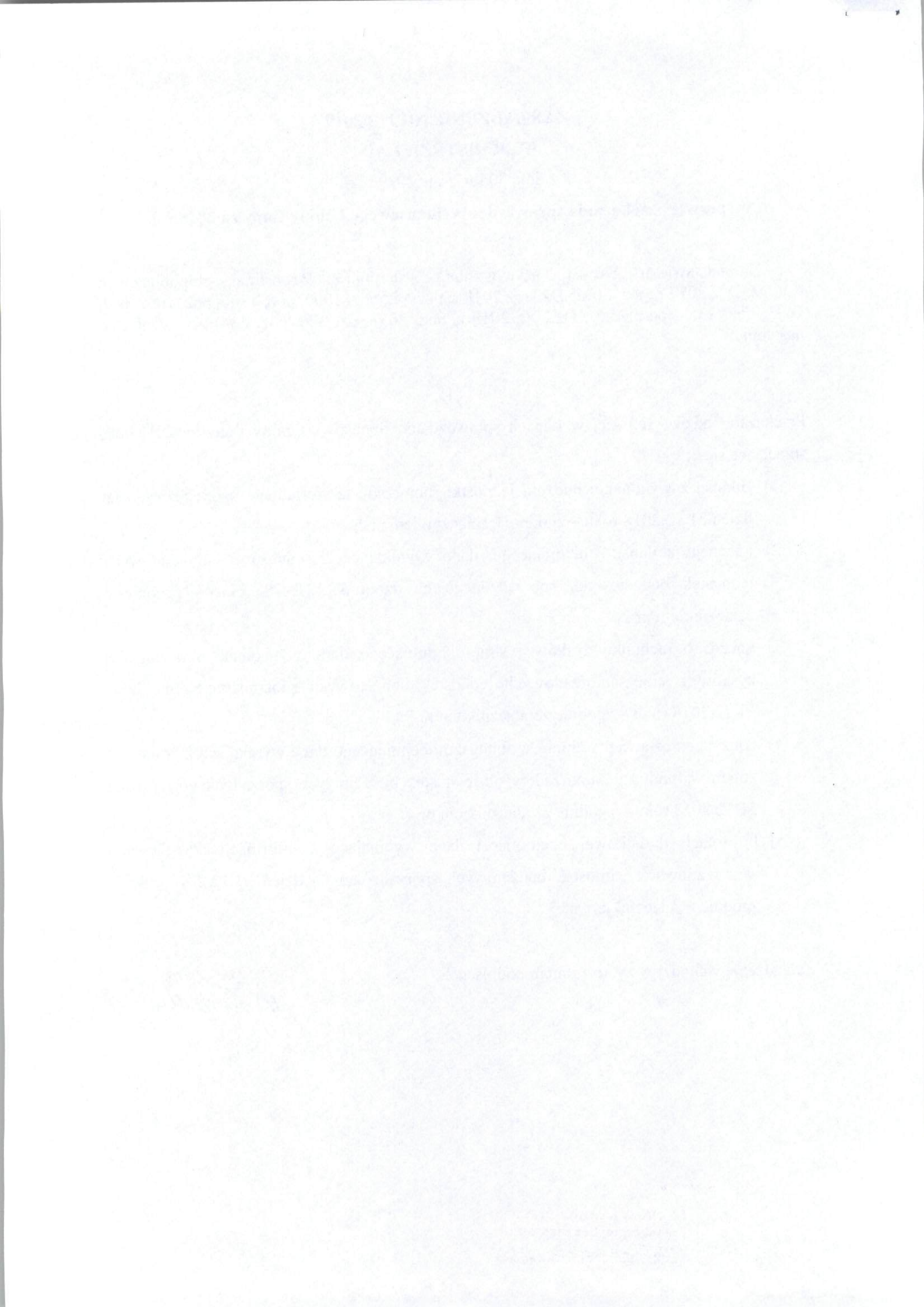
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
*Krzysztof Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski

Od strony formalno-prawnej  
i redakcyjnej bez zastrzeżeń

*[Podpis]*  
.....  
podpis

Spkp



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b>  ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina ŁAPY  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 2CA05E07268884A4 
Numer identyfikacyjny REGON  000523330		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 389 173,83	2 152 267,18	I Zobowiązania	29 443 907,91	34 967 426,33
I.1 Środki pieniężne	2 389 173,83	2 152 267,18	I.1 Zobowiązania finansowe	29 208 386,00	34 745 096,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 389 173,83	2 152 267,18	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 182 290,00	585 212,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 026 096,00	34 159 884,00
II Należności i rozliczenia	1 402 208,84	672 435,03	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	195 002,75	53 339,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	40 519,16	168 990,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 763 687,24	-33 287 377,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-476 653,43	-6 523 689,88
II.2 Należności od budżetów	286 734,18	354 861,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 115 474,66	317 573,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-476 653,43	-6 523 689,88
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-26 287 033,81	-26 763 687,24
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 111 162,00	1 144 653,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 791 382,67</b>	<b>2 824 702,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 791 382,67</b>	<b>2 824 702,21</b>

SKARBNIK GMINY

Anna Marta Sokół  
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZA  
Krzysztof Gołaszewski  
zarząd

SKARBNIK GMINY  
*Sokół*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b> ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5FA409C885711A38 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	139 075 929,32	155 213 115,68	A Fundusz	136 758 820,32	153 917 048,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 760,54	4 538,70	A.I Fundusz jednostki	120 794 072,49	131 078 260,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	103 732 768,78	119 880 176,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 964 766,72	22 838 788,43
A.II.1 Środki trwałe	97 940 687,32	103 476 803,09	A.II.1 Zysk netto (+)	72 259 516,26	80 385 829,00
A.II.1.1 Grunty	13 724 717,12	14 843 347,60	A.II.2 Strata netto (-)	-56 294 749,54	-57 547 040,57
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) (-)	-18,89	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 221 649,36	87 942 825,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	424 630,13	540 291,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	86 065,01	32 753,72	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	483 625,70	117 584,97	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 229 036,90	5 393 231,03
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	5 229 036,90	5 383 652,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	545 528,90	1 343 865,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	173 811,92	165 598,91
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	914 941,78	892 176,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 601 773,58	1 612 958,88

SKARBNIK GMINY

*Sokoł*  
Anna Maria Sokół  
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krzysztof Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5FA409C885711A38

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	35 152,26	226 915,28
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	2 911 927,90	4 097 163,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 078 251,53	150 152,22
B.I Zapasy	87 385,09	155 660,21	D.II.8 Fundusze specjalne	263 196,83	250 962,71
B.I.1 Materiały	87 385,09	155 660,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	263 196,83	250 962,71
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	1 026 324,30	2 976 144,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 857,71	10 019,85			
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	1 008 465,26	2 778 767,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 798 218,51	965 359,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 798 218,51	965 359,29			
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			

SKARBNIK GMINY

*Sokoł*  
Anna Marta Sokół  
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5FA409C885711A38

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>141 987 857,22</b>	<b>159 310 279,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>141 987 857,22</b>	<b>159 310 279,49</b>

SKARBNIK GMINY

*Sokół*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krótkiewicz*  
Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

5FA409C885711A38

Strona 3 z 4

SKARBNIK GMINY

*Sokół*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


*W. Stonecki*  
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5FA409C885711A38



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b> ul. Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>			Wysłać bez pisma przewodniego C761762DCF00A5A7 	
			<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>		86 679 478,95	93 894 270,86
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		86 679 478,95	93 894 270,86
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		69 903 847,05	72 156 603,07
B.I.	Amortyzacja		4 114 024,10	4 568 791,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 952 851,68	4 084 723,86
B.III.	Usługi obce		5 118 296,36	5 632 740,27
B.IV.	Podatki i opłaty		713 681,21	703 309,85
B.V.	Wynagrodzenia		23 494 155,96	24 894 161,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 754 151,33	5 943 435,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		997 630,44	1 003 681,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		25 191 020,69	24 656 440,99
B.X.	Pozostałe obciążenia		568 035,28	669 317,68
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		16 775 631,90	21 737 667,79
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		424 485,77	3 338 330,48
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		424 485,77	3 338 330,48
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		448 204,94	1 461 710,98

Anna Marta Sokół

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski

kierownik jednostki

BeSTia

C761762DCF00A5A7

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	448 204,94	1 461 710,98
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	16 751 912,73	23 614 287,29
G.	<b>Przychody finansowe</b>	354 733,72	109 243,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	354 733,72	109 243,15
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	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.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	15 964 766,72	22 838 788,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	15 964 766,72	22 838 788,43

SKARBNIK GMINY

*Sokół*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*Sokół*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
główny księgowy

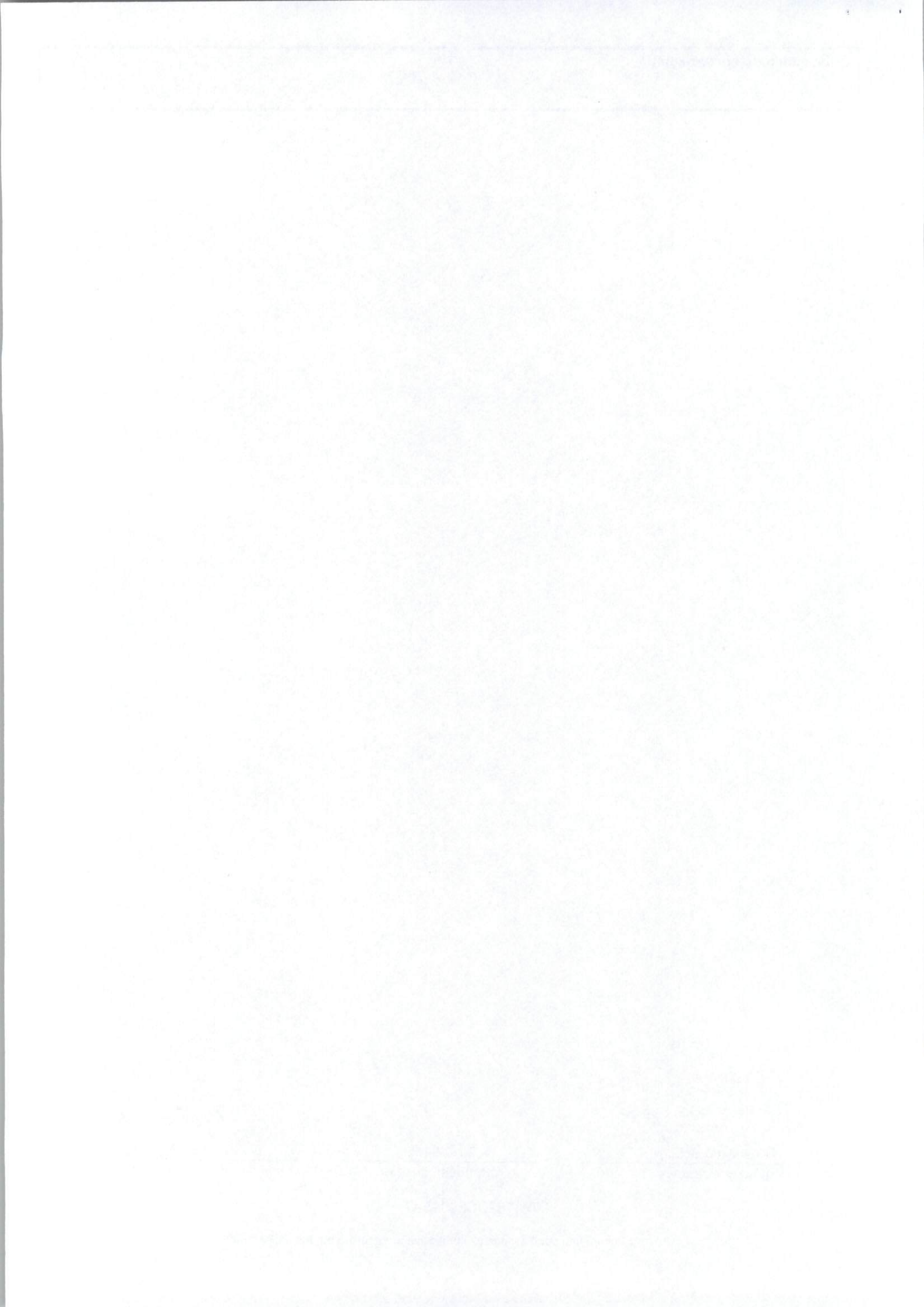
2019-04-29


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b> ul. Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>C6582DB297B2640D</b> 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	113 023 454,77	120 794 072,49	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	166 444 776,50	202 527 003,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	60 826 153,87	72 259 516,26	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	86 657 095,53	101 388 349,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	16 540 723,95	26 687 900,92	
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	152 041,00	2 189 854,34	
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)	158 674 158,78	192 242 816,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	50 529 264,75	56 294 768,43	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 180 442,10	94 864 659,29	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 894 893,64	33 603 459,51	
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	635 531,51	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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	120 794 072,49	131 078 260,03	

Anna Marta Sokół

główny księgowy

*Sokół*  
Anna Marta Sokół

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski

kierownik jednostki

*Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski

BeSTia

C6582DB297B2640D

Strona 1 z 3

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	15 964 747,83	22 838 788,43
III.1.	zysk netto (+)	72 259 516,26	80 385 829,00
III.2.	strata netto (-)	-56 294 749,54	-57 547 040,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-18,89	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	136 758 820,32	153 917 048,46

SKARBNIK GMINY

*Soko*  
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół  
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Krzysztof Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski

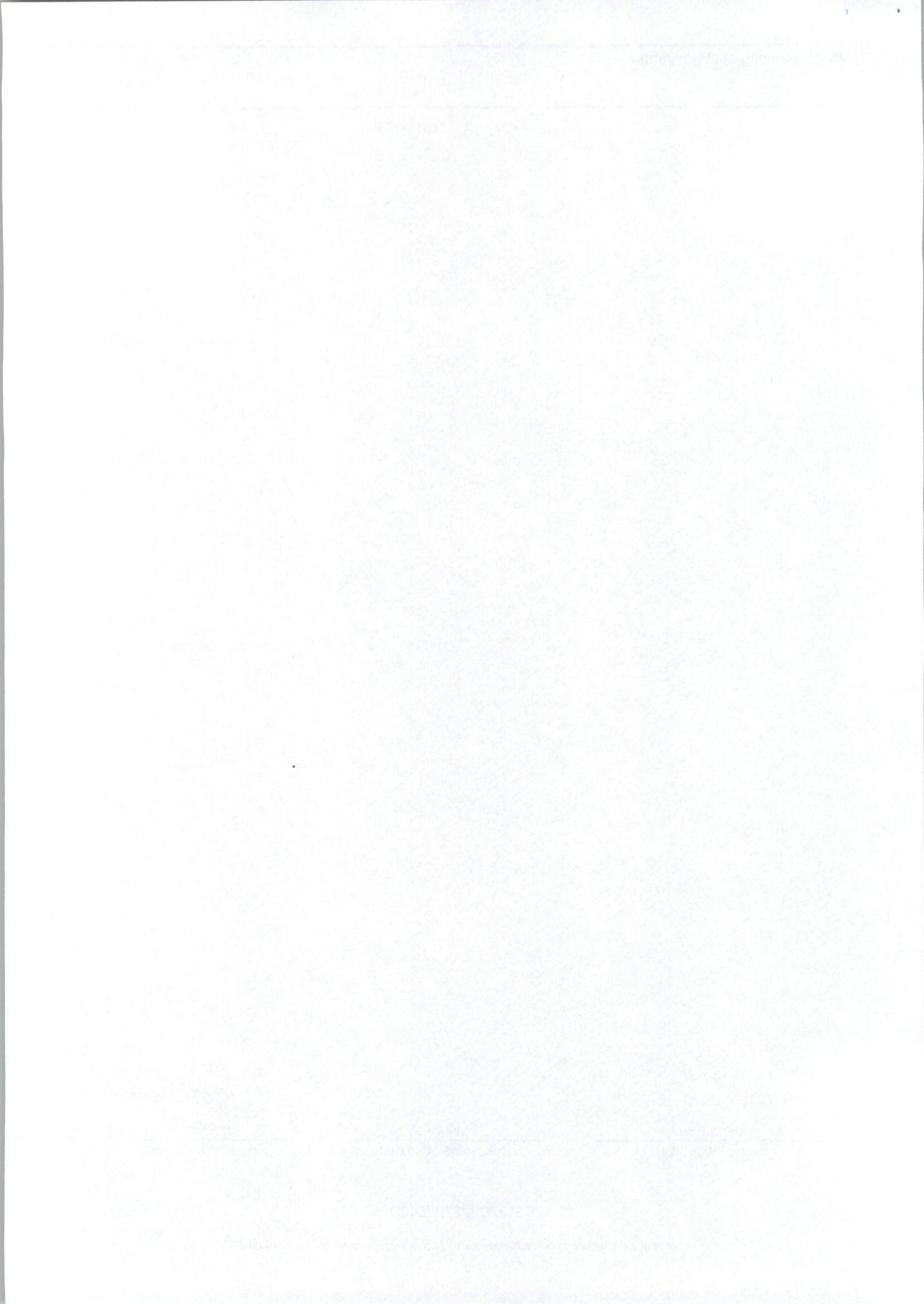
Krzysztof Gołaszewski  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY  
*Sokół*  
Anna Marta Sokół


Anna Marta Sokół  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Krzysztof Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b> ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>		<b>7DDDF7BA8A714F4D</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	10 786 992,94
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SKARBNIK GMINY**

  
**Anna Marta Sokół**  
(główny księgowy)

2019.04.29

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**

  
**Krzysztof Gołaszewski**

**Krzysztof Gołaszewski**

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

*Sokol*  
Anna Marta Sokół

(główny księgowy)

2019.04.29

rok mies. dzień

BURMISTRZ

*Krzysztof Gołaszewski*  
Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<p>Urząd Miejski w Łapach          Biuro Obsługi Szkół Samorządowych          Gimnazjum nr 1 im. ppłk. Stanisława Niłskiego-Łapińskiego w Łapach          Przedszkole nr 1 w Łapach          Przedszkole nr 2 w Łapach          Szkoła Podstawowa nr 1 z oddziałami integracyjnymi im. św. Jana Pawła II w Łapach          Szkoła Podstawowa nr 2 im. M. Kopernika w Łapach          Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łapach          Szkoła Podstawowa w Łupiance Starej          Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Płonce Kościelnej          Szkoła Podstawowa im. Hugona Kołłątaja w Uhowie          Żłobek w Łapach          Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach          Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach          Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łapach</p>
1.2	siedzibę jednostki
	Łapy
1.3	adres jednostki
	<p>18-100 Łapy, ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24          18-100 Łapy, ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24          18-100 Łapy, ul. Matejki 19          18-100 Łapy, ul. Polna 27          18-100 Łapy, ul. Cmentarna 23          18-100 Łapy, ul. Polna 9          18-100 Łapy, ul. Piękna 17          18-100 Łapy, ul. Letnia 1          18-100 Łapy, Łupianka Stara 1          18-100 Łapy, Płonka Kościelna 82          18-100 Łapy, ul. Szkolna 19          18-100 Łapy, ul. Polna 27A          18-100 Łapy, ul. Leśnikowska 18A          18-100 Łapy, ul. Gen. Wł. Sikorskiego 22A          18-100 Łapy, ul. Główna 50</p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><b>Urząd Miejski w Łapach</b></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> <p><b>Biuro Obsługi Szkół Samorządowych</b></p> <p>Obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek obsługiwanych</p> <p><b>Gimnazjum, Przedszkole nr 1 w Łapach, Przedszkole nr 2 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach, Szkoła Podstawowa w Łupiance Starej, Szkoła Podstawowa w Płonce Kościelnej, Szkoła Podstawowa w Uhowie, Żłobek w Łapach</b></p> <p>Działalność dydaktyczno – wychowawcza</p> <p><b>Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach</b></p> <p>Zarządzanie obiektami sportowymi Gminy Łapy oraz realizacja zadań własnych w zakresie zaspokojenia zbiorowych potrzeby wspólnoty mieszkańców w sferze kultury fizycznej i rekreacji</p>

	<p><b>Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach</b></p> <p>Realizacja zadań związanych ze wspieraniem i upowszechnianiem idei samorządowej a w szczególności tworzenie warunków i wdrażanie programów pobudzania aktywności obywatelskiej w tym przedsiębiorców</p> <p><b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łapach</b></p> <p>Pomoc społeczna</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
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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"> <li>- ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości</li> <li>- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</li> </ul> <p><b>Urząd Miejski w Łapach</b></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 trwałe umarżone 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 umarża 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> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wynik z działalności podstawowej,</li> <li>- wynik z działalności operacyjnej,</li> <li>- wynik brutto.</li> </ul> <p><b>Biuro Obsługi Szkół Samorządowych, Gimnazjum, Przedszkole nr 1 w Łapach, Przedszkole nr 2 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach, Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach, Szkoła Podstawowa w Łupiance Starej, Szkoła Podstawowa w Plonce Kościelnej, Szkoła Podstawowa w Uhowie, Żłobek w Łapach, Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach, Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach</b></p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w rozdziale IV Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych</p> <p><b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łapach</b></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</p>

	<p>budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:          środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według ceny nabycia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenie oraz z tytułu trwałej utraty wartości.          Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia.</p>
5.	inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p>
	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 wieczystie
	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
	Zgodnie z tabelą nr 7
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

SKARBNIK GMINY

*Sokoł*  
Anna Maria Sokoł  
(główny księgowy)

2019.04.29

-----  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski  
(kierownik jednostki)

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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
													nabycie	
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	176 129,00	19 647,87			16 944,05	36 591,92					954,00	211 766,92		
<b>2. Razem środki trwałe</b>	132 031 914,89	738 159,31	2 922 202,62	251 537,66	16 462 484,44	20 374 384,03	430 280,61	2 728 356,13	0,00	10 172 214,04	13 330 850,78	139 075 448,14		
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	13 829 768,39	725 983,54	111 641,14	251 537,66	436 171,34	1 525 333,68	407 172,03			1 537,57	408 709,60	14 946 392,47		
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. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	115 030 665,58		2 324 127,10		16 022 764,55	18 346 891,65	10 932,81	2 563 828,90		10 094 372,49	12 669 134,20	120 708 423,03		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 791 299,73	12 175,77	418 358,21			430 533,98	12 175,77	82 131,66		71 353,98	165 661,41	2 056 172,30		
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	693 216,59					0,00		8 850,00			8 850,00	684 366,59		
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	441 823,89		68 076,17		3 548,55	71 624,72		73 545,57		4 950,00	78 495,57	434 953,04		
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	132 208 043,89	757 807,18	2 922 202,62	251 537,66	16 479 428,49	20 410 975,95	430 280,61	2 728 356,13	0,00	10 173 168,04	13 331 804,78	139 287 215,06		

SKARBNIK GMINY

*Sopka*

Anna Maria Sokół

BURMISTRZ  
*Włodzisław*  
Krzysztof Golaszewski

**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)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	161 368,46		20 421,24	26 392,52	46 813,76	954,00	207 228,22
<b>2. Razem środki trwałe</b>	33 846 086,86	0,00	4 578 680,32	682 826,97	5 261 507,29	3 754 089,81	35 353 504,34
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. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	31 465 330,82		4 295 974,98	542 311,94	4 838 286,92	3 538 020,20	32 765 597,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 366 669,60		156 342,71	94 855,41	251 198,12	101 986,73	1 515 880,99
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	607 151,58		53 311,29		53 311,29	8 850,00	651 612,87
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	301 883,59		47 610,72	45 659,62	93 270,34	77 785,86	317 368,07
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>34 007 455,32</b>	<b>0,00</b>	<b>4 599 101,56</b>	<b>709 219,49</b>	<b>5 308 321,05</b>	<b>3 755 043,81</b>	<b>35 560 732,56</b>

SKARBNIK GMINY

*Spółka*

Anna Maria Sokół

BURMISTRZ

*Wojciech*

Krzysztof Golaszewski



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	

SKARBNIK GMINY

*Sokoł*  
Anna Martiá Sokół

BURMISTRZ

*Wojciech Golaś*  
Krzysztof Golaśewski

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)
	1	2	3	4	
Brak danych					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
*Spike*  
 Anna Marta Sokół

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Gotaszewski

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	1	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)	5
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia		
Brak danych							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
<b>Razem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

*Soko*  
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ

*Krzysztof Golaszczyński*  
Krzysztof Golaszczyński

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	3	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		6
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Gmina Łapy: 372/19, 372/20, 372/28, 372/36, 230/50, pow. 18.351,28 m2	2 563,82			2 563,82
2	Gmina Łapy: 372/29, pow. 432 m2	7 049,36			7 049,36
3	Gmina Łapy: 372/32, pow. 2.724 m2	21 534,27			21 534,27
4	Gmina Łapy: 372/8, pow. 164 m2	2 578,99			2 578,99
5	Gmina Łapy: 372/29, pow. 1.291 m2	27 662,00			27 662,00
6	Gmina Łapy: 230/112, pow. 2.189 m2	121 000,00			121 000,00
7	Gmina Łapy: 230/111, pow. 1.535 m2	158 630,90			158 630,90
8	Gmina Łapy: 562/6, 561/5, 561/4, 561/3, 562/3, 561/2, 566/6, 564/9, 565/9, pow. 10.231 m2	397 295,70		397 295,70	0,00
9	Gmina Łapy: 515/1, pow. 1.214 m2	13 598,83			13 598,83
10	Gmina Łapy: 276/8, pow. 253 m2	8 190,41			8 190,41
11	Gmina Łapy: 1250/10, pow. 242 m2	646,14			646,14
12	Gmina Łapy: 468/5, pow. 215 m2	3 570,25			3 570,25
13	Gmina Łapy: 230/45, pow. 1.629 m2	60 554,14			60 554,14
14	Gmina Łapy: 230/116, pow. 1.741 m2	63 855,72			63 855,72
15					0,00
<b>Razem:</b>		<b>888 730,53</b>	<b>0,00</b>	<b>397 295,70</b>	<b>491 434,83</b>

**SKARBNIK GMINY**

*Sokoł*  
Anna Maria Sokół

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Golański*  
Krzysztof Golański

Tabela nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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.	491 - zespoły komputerowe	88 988,04			88 988,04
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		<b>88 988,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88 988,04</b>

trwały zarząd

**SKARBNIK GMINY**  
*Sokoł*  
 Anna Maria Sokoł

**BUDYNIOWY**  
*Kołodziej*  
 Krzysztof Golaszewski

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
<b>Razem:</b>		<b>252 169,00</b>	<b>35 328 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 328 400,00</b>

SKARBNIK GMINY  
Spółka  
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ  
Krzysztof Golaszewski

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.	Dzierzawy	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
7.	Gospodarstwa domowe	7 502 427,53	7 704 281,37		7 502 427,53	7 704 281,37
						0,00
<b>Razem:</b>		<b>10 605 333,17</b>	<b>8 682 006,66</b>	<b>995 592,95</b>	<b>7 504 753,94</b>	<b>10 786 992,94</b>

**SKARBNIK GMINY**  
Sokoł  
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ  
Krzysztof Golaszewski







Tabela nr 12. Kwota 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.

Lp.	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
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

Brak danych

**SKARBNIK GMINY**  
*Sokol*  
 Anna Marta Sokół

**BURMISTRZ**  
*Wojciech Golaszewski*

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak danych

SKARBNIK GMINY

*Soko*  
Anna Maria Sokół

BURMISTRZ

*Ujeleńskich*  
Ireneusz Golaszewski

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				
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Brak danych

**SKARBNIK GMINY**  
*Sokol*  
**Anna Marta Sokół**

**BURMISTRZ**  
*Wojciech Golaszewski*  
**Wojciech Golaszewski**

**Tabela nr 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników 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

**SKARBNIK GMINY**  
*Sokoł*  
 Anna Marta Sokoł

**BURMISTRZ**  
*Wojciech*  
 Krzysztof Gotaszewski

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

L.p.	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	30 837 597,30	
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		

SKARBNIK GMINY  
Sokol  
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ  
Wojciech Golaszewski  
Krzysztof Golaszewski