


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miejski w Łapach ul. Gen.Wł.Sikorskiego 24  18-100 Łapy	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:  URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH
		Wysłać bez pisma przewodniego 9FA397A0C946B5C9 
Numer identyfikacyjny REGON  000523330	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	126 059 828,33	140 552 745,66	A Fundusz	127 139 156,51	140 937 481,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 538,70	0,00	A.I Fundusz jednostki	46 753 327,51	59 219 934,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	90 726 889,63	105 224 345,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	80 385 829,00	81 717 546,92
A.II.1 Środki trwałe	74 323 515,74	90 330 123,63	A.II.1 Zysk netto (+)	80 385 829,00	81 717 546,92
A.II.1.1 Grunty	13 758 952,19	25 492 243,85	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	245 140,71	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	60 298 172,44	63 477 819,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	130 861,75	1 178 312,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	30 322,55	110 880,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	105 206,81	70 866,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 527 547,01	3 520 381,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 403 373,89	14 894 222,03	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	2 517 968,23	3 480 477,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 224 395,93	1 206 277,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	35 437,60	33 286,09
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 942,55	78 502,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 830,23	137 681,64

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Joanna Polowczyk*

(główny księgowy)

2020-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

9FA397A0C946B5C9

BURMISTRZ

*Krzysztof Gołaszewski*

(kierownik jednostki)



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	222 093,71	207 811,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	741 022,92	878 229,45
B Aktywa obrotowe	3 606 875,19	3 905 117,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	59 044,85	922 338,14
B.I Zapasy	5 211,12	7 045,55	D.II.8 Fundusze specjalne	21 200,44	16 350,37
B.I.1 Materiały	5 211,12	7 045,55	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 200,44	16 350,37
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	9 578,78	39 904,36
B.II Należności krótkoterminowe	2 787 405,93	2 087 728,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	187 357,25	172 810,08			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 600 048,68	1 914 918,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	814 258,14	1 810 343,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	814 258,14	1 809 332,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 011,00			
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			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Amx*  
**Joanna Polowczyk**  
 (główny księgowy)

2020-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

9FA397A0C946B5C9

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Gołaszewski*  
**Krzysztof Gołaszewski**

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>129 666 703,52</b>	<b>144 457 863,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>129 666 703,52</b>	<b>144 457 863,55</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*AmS*  
**Joanna Polowczyk**

\_\_\_\_\_  
 (główny księgowy)

BeSTia

2020-01-30

\_\_\_\_\_  
 (rok, miesiąc, dzień)

9FA397A0C946B5C9

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Golaszewski*  
**Krzysztof Golaszewski**

\_\_\_\_\_  
 (kierownik jednostki)



**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Polowczyk*

(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-30

(rok, miesiąc, dzień)


9FA397A0C946B5C9

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Gołaszewski*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AD78B0AB0EB48060 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	92 436 914,34	97 953 173,63	
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	92 436 914,34	97 953 173,63	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	12 652 568,64	14 455 576,68	
B.I. Amortyzacja	3 546 714,93	3 648 642,76	
B.II. Zużycie materiałów i energii	903 214,56	1 018 444,66	
B.III. Usługi obce	3 572 963,68	4 810 575,07	
B.IV. Podatki i opłaty	534 058,61	755 416,51	
B.V. Wynagrodzenia	2 887 723,94	2 992 932,70	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	579 109,19	608 433,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	628 783,73	621 131,17	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	79 784 345,70	83 497 596,95	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 839 643,09	1 303 426,87	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 839 643,09	1 303 426,87	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 461 710,98	2 213 490,03	

główny księgowy  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 BeSTia  
  
 Joanna Polowczyk

2020-01-30  
 rok, miesiąc, dzień  
 AD78B0AB0EB48060

kierownik jednostki  
**BURMISTRZ**  
  
 Krzysztof Gołaszewski



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 461 710,98	2 213 490,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	81 162 277,81	82 587 533,79
G.	Przychody finansowe	108 293,20	300 340,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	108 293,20	300 340,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	884 742,01	1 170 327,13
H.I.	Odsetki	884 742,01	1 170 327,13
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	80 385 829,00	81 717 546,92
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)	80 385 829,00	81 717 546,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Amk*  
Joanna Polowczyk

główny księgowy

2020-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Wojciech*  
Krzysztof Golaszewski

kierownik jednostki



**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Polowczyk*

główny księgowy

**BURMISTRZ**


*Krzysztof Gołaszewski*

kierownik jednostki

2020-01-30

rok, miesiąc, dzień



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 9D63A8EB8067AEA7 	
			<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		38 904 140,97	46 753 327,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		142 653 425,07	136 213 237,54
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		72 259 516,26	80 385 829,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		43 650 377,83	37 395 723,44
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		26 681 767,92	18 323 685,10
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		60 380,00	108 000,00
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		1 383,06	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		134 804 238,53	123 746 630,29
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		93 726 983,04	98 661 010,64
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		33 597 326,51	24 907 065,93
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		7 479 611,25	178 553,72
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		317,73	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		46 753 327,51	59 219 934,76

główny księgowy  
*Joanna Polowczyk*

BeSTia

2020-01-30  
 rok, miesiąc, dzień

9D63A8EB8067AEA7

kierownik jednostki  
**BURMISTRZ**  
*Krzysztof Gołaszewski*



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	80 385 829,00	81 717 546,92
III.1.	zysk netto (+)	80 385 829,00	81 717 546,92
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	127 139 156,51	140 937 481,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Amv*  
Joanna Polowczyk

główny księgowy

2020-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski

kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY

*Joanna Polowczyk*

główny księgowy

2020-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Krzysztof Gołaszewski*

kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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><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>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.
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"> <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 umarżane 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>



	- wynik z działalności podstawowej, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik brutto.
5.	inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	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

2020.03.30

-----  
(główny księgowy)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*AmS*

*Joanna Polowczyk*

-----  
(rok, miesiąc, dzień)

-----  
(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ**

*u/s Tomasz*

*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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 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)
		nabycie	przenieszenie wewnętrczne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przenieszenie wewnętrczne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1. Wartości niematerialne i prawne	105 417,88						0,00				0,00	105 417,88	
2. Razem środki trwałe	99 267 793,62	23 194 124,32		0,00	12 047 025,05	35 241 149,37	223 668,20	5 500,00	0,00	15 201 288,54	15 430 456,74	119 078 486,25	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	13 861 997,06	240 000,24			11 522 598,53	11 762 599,07	6 034,20				6 034,20	25 618 561,93	
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)	83 402 566,47	21 735 127,80			108 000,00	21 843 127,80	199 260,00			14 994 083,48	15 193 343,48	90 052 350,79	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 066 262,73	1 087 225,28				1 087 225,28	0,00	5 500,00		0,00	5 500,00	2 147 988,01	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	576 520,49	131 771,00			381 439,06	513 210,06	18 374,00			107 205,06	125 579,06	964 151,49	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	360 446,87	0,00			34 987,16	34 987,16	0,00			100 000,00	100 000,00	295 434,03	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	99 373 211,50	23 194 124,32		0,00	12 047 025,05	35 241 149,37	223 668,20	5 500,00	0,00	15 201 288,54	15 430 456,74	119 183 904,13	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

Krzysztof Gołszewski



Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	2	Zwiększenia w ciągu roku			6	7	8
			3	4	5			
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne		100 879,18		4 538,70	0,00	4 538,70	0,00	105 417,88
2. Razem środki trwałe		24 944 277,88	0,00	4 341 564,18	0,00	4 341 564,18	537 479,44	28 748 362,62
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)		103 044,87		23 273,21		23 273,21	0,00	126 318,08
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00				0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)		23 104 394,03		3 783 205,62		3 783 205,62	313 068,74	26 574 530,91
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)		935 400,98		34 274,72		34 274,72	0,00	969 675,70
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)		546 197,94		431 483,58		431 483,58	124 410,70	853 270,82
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)		255 240,06		69 327,05		69 327,05	100 000,00	224 567,11
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):		25 045 157,06	0,00	4 346 102,88	0,00	4 346 102,88	537 479,44	28 853 780,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

*DMG*  
Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

*Wetona*  
Krzysztof Gólaszewski



Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Golaszewski



Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych 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
			zwiększenia	zmniejszenia		
Brak danych						0,00
						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



Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie 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)
			3 zwiększenia	4 zmniejszenia	
Brak danych					0,00
					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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*QMS*  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Golaszewski



Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – 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)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
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: 515/1, pow. 1.214 m2	13 598,83			13 598,83
9	Gmina Łapy: 27/6/8, pow. 253 m2	8 190,41			8 190,41
10	Gmina Łapy: 1250/10, pow. 242 m2	646,14			646,14
11	Gmina Łapy: 468/5, pow. 215 m2	3 570,25			3 570,25
12	Gmina Łapy: 230/45, pow. 1.629 m2	60 554,14			60 554,14
13	Gmina Łapy: 230/116, pow. 1.741 m2	63 855,72			63 855,72
<b>Razem:</b>		<b>491 434,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>491 434,83</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*DMK*  
Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

*Wojciech*  
Krzysztof Golaszewski







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

Lp.	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

*DM*  
Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

*Krzysztof*  
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.	Dzierżawy	107 199,10	1 668,06	2 421,05		106 446,11
2.	Wieczyste użytkowanie	10 692,13	269,74	6 687,28		4 274,59
3.	Podatki	1 859 434,37	209 745,25			2 069 179,62
4.	Opłata śmieciowa	146 309,57			58 173,32	88 136,25
5.	Opłata adiacencka	1 531,16		1 531,16		0,00
6.	Kary umowne	957 545,24	1 252 737,63			2 210 282,87
						0,00
						0,00
Razem:		3 082 711,57	1 464 420,68	10 639,49	58 173,32	4 478 319,44

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*OMS*  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
*Krzysztof Golaszewski*  
 Krzysztof Golaszewski



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
1.	Opłata adiacencka	9 578,78	24 382,22	3 506,64		30 454,36
2.	Sprzedaz działki na raty	0,00	9 450,00			9 450,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem:		9 578,78	33 832,22	3 506,64	0,00	39 904,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Golaszewski







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

Brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof 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
1	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*QMS*  
Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

*Wojciech*  
Krzysztof Gołaszewski



**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 wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- 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



**Tabela nr 15. 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.**

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	1	
		2	3
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Golaszewski



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	3 578 613,09	
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	24 910 924,13	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Głazewski