

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego A1D1051CDC0E12D2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	155 381 001,29	175 049 044,92	A Fundusz	155 937 700,64	173 741 456,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	57 764 936,14	69 581 321,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	119 934 444,07	136 637 862,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	98 172 764,50	104 160 135,15
A.II.1 Środki trwałe	110 919 193,71	129 457 456,60	A.II.1 Zysk netto (+)	98 172 764,50	104 160 135,15
A.II.1.1 Grunty	18 833 550,47	19 044 195,49	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	484 388,73	484 388,73	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	87 007 277,59	105 647 813,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 133 166,77	3 908 530,44	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	58 721,87	116 885,35	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	886 477,01	740 032,30	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 167 245,88	7 725 858,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 015 250,36	7 180 406,23	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	5 049 088,66	7 643 076,15
A.III Należności długoterminowe	118 157,22	82 782,09	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 214 918,94	2 575 859,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	38 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 620,00	218 967,00
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	38 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 730,92	110 202,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 975,90	182 000,11

Joanna Polowczyk
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A1D1051CDC0E12D2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	98 853,72	175 122,42
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	665 010,82	573 480,50
B Aktywa obrotowe	5 723 945,23	6 418 269,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 780 206,32	3 791 532,84
B.I Zapasy	7 570,29	74 581,49	D.II.8 Fundusze specjalne	11 772,04	15 911,74
B.I.1 Materiały	7 570,29	10 935,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 772,04	15 911,74
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	63 646,23	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	118 157,22	82 782,09
B.II Należności krótkoterminowe	2 087 309,68	1 913 535,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 714,54			
B.II.2 Należności od budżetów	17,42	249 197,51			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 087 292,26	1 660 623,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 629 065,26	4 430 152,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 629 065,26	4 430 152,52			
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			

Joanna Polowczyk
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A1D1051CDC0E12D2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	161 104 946,52	181 467 314,66	Suma pasywów	161 104 946,52	181 467 314,66

 Joanna Polowczyk
 (główny księgowy)

BeSTia

 2023-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

A1D1051CDC0E12D2

 Krzysztof Gołaszewski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Joanna Polowczyk
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A1D1051CDC0E12D2

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 dzień 31-12-2022 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego 20D74C7978393C52 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	114 157 149,51	130 001 770,94	
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	1 532 560,98	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	114 157 149,51	128 469 209,96	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 731 553,68	24 672 635,12	
B.I. Amortyzacja	4 275 330,19	5 765 342,59	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 307 132,75	1 877 239,33	
B.III. Usługi obce	7 705 561,33	9 526 637,57	
B.IV. Podatki i opłaty	804 160,45	1 058 053,60	
B.V. Wynagrodzenia	3 429 588,12	4 123 904,47	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	700 320,36	831 770,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	509 460,48	604 627,59	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	885 059,38	
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)	95 425 595,83	105 329 135,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 667 266,97	2 732 067,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 667 266,97	2 732 067,48	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 528 026,95	2 965 169,63	

Joanna Polowczyk
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

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	1 528 026,95	2 965 169,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	98 564 835,85	105 096 033,67
G.	Przychody finansowe	275 621,24	1 215 918,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	275 621,24	1 215 918,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	667 692,59	2 151 817,08
H.I.	Odsetki	667 692,59	2 151 817,08
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	98 172 764,50	104 160 135,15
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)	98 172 764,50	104 160 135,15

Joanna Polowczyk
główny księgowy


2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

Joanna Polowczyk
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łapach ul. Gen.Wł.Sikorskiego 24 18-100 Łapy	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego 91799C02DA13C696 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	52 889 069,01	57 764 936,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	159 737 681,27	193 686 565,58	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	92 625 583,45	98 172 764,50	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	42 750 452,89	63 296 147,79	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	21 680 356,52	31 181 051,18	
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	51 899,80	1 027 823,78	
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	2 629 388,61	8 778,33	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	154 861 814,14	181 870 180,45	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	119 134 953,82	133 383 222,52	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 347 387,56	38 744 186,29	
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	6 040 991,45	9 690 094,89	
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	338 481,31	52 676,75	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	57 764 936,14	69 581 321,27	

Joanna Polowczyk
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	98 172 764,50	104 160 135,15
III.1.	zysk netto (+)	98 172 764,50	104 160 135,15
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	155 937 700,64	173 741 456,42

 Joanna Polowczyk
 główny księgowy

 2023-03-30
 rok, miesiąc, dzień

 Krzysztof Gołaszewski
 kierownik jednostki

Joanna Polowczyk
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof 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 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 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"> - 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 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
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
	Zgodnie z tabelą nr 14
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

2023.03.30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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 2022 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	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	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	112,399.32		8,553.42			8,553.42	4,831.44				4,831.44	116,121.30
2. Razem środki trwałe	147,115,570.57	603,664.60	32,412,230.71	0.00	1,213,782.51	34,229,677.82	9,942,627.22	0.00	0.00	328,109.76	10,270,736.98	171,074,511.41
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	19,062,738.19	603,664.60			938,349.50	1,542,014.10	1,356,278.86			52,676.75	1,408,955.61	19,195,796.68
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	484,388.73					0.00					0.00	484,388.73
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	120,620,861.17		31,857,784.55			31,857,784.55	8,417,219.42 zł				8,417,219.42	144,061,426.30
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	5,230,127.27		242,490.81		275,433.01	517,923.82	14,571.81			275,433.01	290,004.82	5,458,046.27
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	964,151.49		88,676.72			88,676.72					0.00	1,052,828.21
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	1,237,692.45		223,278.63			223,278.63	154,557.13				154,557.13	1,306,413.95
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	147,227,969.89	603,664.60	32,420,784.13	0.00	1,213,782.51	34,238,231.24	9,947,458.66	0.00	0.00	328,109.76	10,275,568.42	171,190,632.71

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	112,399.32		8,553.42	0.00	8,553.42	4,831.44	116,121.30
2. Razem środki trwałe	36,196,376.86	0.00	5,986,671.09	0.00	5,986,671.09	565,993.14	41,617,054.81
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	229,187.72		43,592.68		43,592.68	121,179.21	151,601.19
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)	33,613,583.58		5,009,361.41		5,009,361.41	209,331.71	38,413,613.28
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1,096,960.50		674,733.84		674,733.84	222,178.51	1,549,515.83
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	905,429.62		30,513.24		30,513.24		935,942.86
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	351,215.44		228,469.92		228,469.92	13,303.71	566,381.65
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	36,308,776.18	0.00	5,995,224.51	0.00	5,995,224.51	570,824.58	41,733,176.11

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Brak danych		
Razem:	0.00	

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

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	
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

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

L.p.	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: 372/69 (404 m2)	6,592.46			6,592.46
3	Gmina Łapy: 372/62 (803 m2)	6,348.02			6,348.02
4	Gmina Łapy: 230/210 o pow. 0,1112 ha, 230/211 o pow. 0,1027 ha, 230/212 o pow. 0,0050 ha	121,000.00			121,000.00
5	Gmina Łapy: 230/111, pow. 1.535 m2	158,630.90			158,630.90
6	Gmina Łapy: 468/11 (65 m2), 468/13 (21 m2).	1,693.53			1,693.53
7	Gmina Łapy: 211/4, pow. 11.287 m2	45,393.40			45,393.40
8	Gmina Łapy: 211/5, pow. 11.612 m2	1,270,149.07			1,270,149.07
9	Gmina Łapy: 211/8, pow. 2.518 m2 i 14/25 o pow. 8.100 m2	-	363,965.00		363,965.00
10	Gmina Łapy: 211/7, pow. 2.029 m2	-	83,865.27		83,865.27
11	Gmina Łapy: 14/24 o pow. 8.613 m2		356,003.73		356,003.73
12	Gmina Łapy: 14/22, pow. 2.885 m2	315,568.38			315,568.38
13	Gmina Łapy: 14/23 o pow. 9.137 m2		377,656.95		377,656.95
14	Gmina Łapy: 211/6, pow. 1.521 m2		62,867.05		62,867.05
15	Gmina Łapy: 102/29, pow. 1.162 m2	4,673.26			4,673.26
16	Gmina Łapy: 14/30 pow. 1.052 m2	115,630.80			115,630.80
17	Gmina Łapy: 102/32 (0,0802 ha), 102/33 (0,0333 ha), 102/34 (0,0523 ha), 102/35 (0,0058 ha) i 102/36 (0,0366 ha)	20,066.75			20,066.75
18	Gmina Łapy: 102/15 pow. 1.772 m2	17,078.91			17,078.91
19	Gmina Łapy: 102/16 pow. 1.905 m2	18,360.79			18,360.79
20	Gmina Łapy: 102/17 pow. 12.560 m2	617,086.69		617,086.69	-
21	Gmina Łapy: 102/18 pow. 11.998 m2	589,477.03		589,477.03	-
22	Gmina Łapy: 102/20 pow. 8.173 m2	78,773.09			78,773.09
23	Gmina Łapy: 102/21 pow. 2.071 m2	19,960.73			19,960.73
24	Gmina Łapy: 102/28 pow. 676 m2	6,515.43			6,515.43
25	Gmina Łapy: 1/21 pow. 249 m2	2,399.91			2,399.91
26	Gmina Łapy: 1/23 pow. 81 m2	780.70			780.70
27	Gmina Łapy: 14/9 pow. 1.321 m2	12,732.08			12,732.08
28	Gmina Łapy: 230/91, 230/92 pow. 3.109 m2	66,307.00			66,307.00
Razem:		3,497,782.75	1,244,358.00	1,206,563.72	3,535,577.03

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.	Brak danych				
Razem:		0.00	0.00	0.00	0.00

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	312,169.00	35,328,400.00	3,000,000.00		38,328,400.00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0.00
Razem:		312,169.00	35,328,400.00	3,000,000.00	0.00	38,328,400.00

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).

Lp.	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	65,268.26	13,116.70	60,962.70		17,422.26
2.	Wieczyste użytkowanie	640.83	39.55			680.38
3.	Podatki	2,742,145.99			400,188.02	2,341,957.97
4.	Opłata śmieciowa	173,244.76	24,940.92			198,185.68
5.	Opłata adiacencka	1,965.90	141.10	2,107.00		0.00
6.	Kary umowne	2,610,972.71	236,744.52		103,732.52	2,743,984.71
7.	Zwroty dotacji	58,178.21	5,972.30		1,000.00	63,150.51
8.	Zajęcie pasa drogowego	11,657.08	790.72	12,447.80		0.00
9.	Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	530.13	378.50	908.63		0.00
Razem:		5,664,603.87	282,124.31	76,426.13	504,920.54	5,365,381.51

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.	Oplata adiacencka	13,772.37	3,838.71	7,992.49		9,618.59
2.	Sprzedaż działek na raty	29,680.00		24,430.00		5,250.00
3.	Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	74,704.85		6,791.35		67,913.50
						0.00
						0.00
						0.00
						0.00
						0.00
Razem:		118,157.22	3,838.71	39,213.84	0.00	82,782.09

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.

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

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

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*	500,000.00	1,000,000.00		1,500,000.00
- 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:	500,000.00	1,000,000.00	0.00	1,500,000.00

* udzielone poręczenie ujęte zostało w księgach budżetu

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)	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

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	4,760,527.57	
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	31,229,131.75	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

* Jednostka jako świadczenia pracownicze wykazuje wypłacone środki takie jak:

- kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi zatrudnionemu na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami § 4010, 4170
- nagrody jubileuszowe § 4010
- odprawy emerytalne § 4010
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040
- składki na rzecz ZUS i US § 4110, 4120
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń § 3020
- koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych § 4280
- koszty szkoleń § 4700
- koszty wypłaconych PPK § 4710