

ZARZĄDZENIE NR 36/2020

BURMISTRZA ŁAP

z dnia 4 maja 2020 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Łapy za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695) zarządzam, co następuje:

§1.

Przekazać Radzie Miejskiej w Łapach sprawozdanie finansowe Gminy Łapy za 2019 rok, składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonego na dzień 31.12.2019 roku – zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019 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 31.12.2019 roku – zgodnie z załącznikiem nr 4.
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych sporządzonej na dzień 31.12.2019 roku – zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Tomelcum

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	<div>BILANS</div> <div>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</div> <div>Gmina ŁAPY</div> <div>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego DC2E69EB0FEDF7A9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 152 267,18	4 587 266,19	I Zobowiązania	34 967 426,33	37 892 024,75
I.1 Środki pieniężne	2 152 267,18	4 587 266,19	I.1 Zobowiązania finansowe	34 745 096,00	37 259 884,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 152 267,18	4 587 266,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	585 212,00	1 744 668,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	34 159 884,00	35 515 216,00
II Należności i rozliczenia	672 435,03	1 432 847,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 339,65	434 533,94
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	168 990,68	197 606,81
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-33 287 377,12	-33 045 526,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 523 689,88	241 850,81
II.2 Należności od budżetów	354 861,35	351 127,73	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	241 850,81
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	317 573,68	1 081 719,52	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 523 689,88	0,00
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 (+,-)	-26 763 687,24	-33 287 377,12
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 144 653,00	1 173 615,00
Suma aktywów	2 824 702,21	6 020 113,44	Suma pasywów	2 824 702,21	6 020 113,44

Anna Marta Sokół
skarbnik
SKARBNIK GMINY
BeSTia

Anna Marta Sokół

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień
DC2E69EB0FEDF7A9

Krzysztof Gołaszewski
Burmistrz
zarząd

Krzysztof Gołaszewski
Strona 1 z 2

SKARBNIK GMINY

Sok
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
skarbnik

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego DAABA0733BBA5710 
	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	155 213 115,68	168 752 403,77	A Fundusz	153 917 048,46	166 784 387,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 538,70	0,00	A.I Fundusz jednostki	131 078 260,03	147 032 938,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	119 880 176,98	133 424 003,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	22 838 788,43	19 751 448,54
A.II.1 Środki trwałe	103 476 803,09	118 529 781,74	A.II.1 Zysk netto (+)	80 385 829,00	81 717 546,92
A.II.1.1 Grunty	14 843 347,60	26 576 639,26	A.II.2 Strata netto (-)	-57 547 040,57	-61 966 098,38
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	87 942 825,49	90 203 099,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	540 291,31	1 523 902,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	32 753,72	154 782,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	117 584,97	71 358,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 393 231,03	6 310 449,86
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	5 383 652,25	6 270 545,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 343 865,13	1 318 343,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	165 598,91	138 264,19
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	892 176,20	739 056,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 612 958,88	1 773 064,68

Anna Marta Sokół
(główny księgowy)
BeSTia **SKARBNIK GMINY**

2020-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
DAABA0733BBA5710

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	226 915,28	213 057,41
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	4 097 163,81	4 342 433,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	150 152,22	928 010,31
B.I Zapasy	155 660,21	146 913,62	D.II.8 Fundusze specjalne	250 962,71	282 519,06
B.I.1 Materiały	155 660,21	146 913,62	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	250 962,71	282 519,06
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	2 976 144,31	2 254 781,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 019,85	14 164,29			
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	2 778 767,21	2 067 806,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	965 359,29	1 940 738,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	965 359,29	1 939 727,68			
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			

SKARBNIK GMINY

Sokol
Anna Marta Sokół
(główny księgowy)

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DAABA0733BBA5710

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	159 310 279,49	173 094 837,27	Suma pasywów	159 310 279,49	173 094 837,27

SKARBNIK GMINY

Sokoł
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
DAABA0733BBA5710

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Sokół
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
(główny księgowy)

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)


DAABA0733BBA5710

BeSTia

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH ul. Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY Numer identyfikacyjny REGON 000523330	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego AF01BBDEAAD6CDF7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	93 894 270,86	98 571 872,32
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	93 894 270,86	98 571 872,32
B. Koszty działalności operacyjnej	72 156 603,07	78 417 533,56
B.I. Amortyzacja	4 568 791,20	4 675 747,64
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 084 723,86	4 115 890,18
B.III. Usługi obce	5 632 740,27	7 375 517,00
B.IV. Podatki i opłaty	703 309,85	973 488,44
B.V. Wynagrodzenia	24 894 161,41	26 330 253,64
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 943 435,89	6 200 951,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 003 681,92	915 758,40
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 656 440,99	27 545 981,89
B.X. Pozostałe obciążenia	669 317,68	283 944,38
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	21 737 667,79	20 154 338,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 338 330,48	2 681 083,60
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 338 330,48	2 681 083,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 461 710,98	2 215 196,55

Anna Marta Sokół
główny księgowy
BeSTia
SKARBNIK GMINY
Sokół
Anna Marta Sokół

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień
AF01BBDEAAD6CDF7

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki
BURMISTRZ
Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 461 710,98	2 215 196,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	23 614 287,29	20 620 225,81
G.	Przychody finansowe	109 243,15	301 614,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	109 243,15	301 614,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	884 742,01	1 170 392,06
H.I.	Odsetki	884 742,01	1 170 392,06
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 838 788,43	19 751 448,54
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	22 838 788,43	19 751 448,54

SKARBNIK GMINY

Anna Marta Sokół
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
główny księgowy

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki


SKARBNIK GMINY
Sokół
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		Wysłać bez pisma przewodniego 72F17CF8F15D12A6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	120 794 072,49	131 078 260,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	202 527 003,75	198 362 147,94
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	72 259 516,26	80 385 829,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	101 388 349,17	99 476 658,20
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	26 687 900,92	18 385 484,97
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	2 189 854,34	114 175,77
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)	192 242 816,21	182 407 469,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły	56 294 768,43	57 547 040,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94 864 659,29	99 718 509,01
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	33 603 459,51	24 968 865,80
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	173 053,72
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)	131 078 260,03	147 032 938,87

Anna Marta Sokół
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

BeSTia

Sokół
Anna Marta Sokół

72F17CF8F15D12A6

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	22 838 788,43	19 751 448,54
III.1.	zysk netto (+)	80 385 829,00	81 717 546,92
III.2.	strata netto (-)	-57 547 040,57	-61 966 098,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	153 917 048,46	166 784 387,41

SKARBNIK GMINY

Sokół
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
główny księgowy

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Sokół
Anna Marta Sokół

Anna Marta Sokół
główny księgowy

2020-04-28
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<p>Urząd Miejski w Łapach Biuro Obsługi Szkół Samorządowych Gimnazjum nr 1 im. ppłk. Stanisława Nilskiego-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>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> <p>Biuro Obsługi Szkół Samorządowych</p> <p>Obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek obsługiwanych</p> <p>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</p> <p>Działalność dydaktyczno – wychowawcza</p> <p>Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach</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>Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach</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>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łapach</p> <p>Pomoc społeczna</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
	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"> - 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> <ul style="list-style-type: none"> - wynik z działalności podstawowej, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik brutto. <p>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 Płonce Kościelnej, Szkoła Podstawowa w Uhowie, Żłobek w Łapach, Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach, Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach</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>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 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</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
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 wieczystość
	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

(główny księgowy)

Anna Maria Sokół

2020.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

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 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	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	224 487,28					0,00					3 576,00	220 911,28		
2. Razem środki trwałe	138 827 468,60	23 236 924,32	0,00	0,00	16 273 393,78	39 510 318,10	223 668,20	5 500,00	0,00	19 405 752,21	19 634 920,41	158 702 866,29		
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	14 946 392,47	240 000,24			11 574 706,55	11 814 706,79	6 034,20			52 107,72	58 141,92	26 702 957,34		
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)	120 708 423,04	21 735 127,80			4 124 047,62	25 859 175,42	199 260,00			18 997 131,23	19 196 391,23	127 371 207,23		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 053 333,46	1 087 225,28			158 213,39	1 245 438,67		5 500,00		149 308,20	154 808,20	3 143 963,93		
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	684 366,59	174 571,00			381 439,06	556 010,06	18 374,00			107 205,06	125 579,06	1 114 797,59		
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	434 953,04				34 987,16	34 987,16				100 000,00	100 000,00	369 940,20		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	139 051 955,88	23 236 924,32	0,00	0,00	16 273 393,78	39 510 318,10	223 668,20	5 500,00	0,00	19 409 328,21	19 638 496,41	158 923 777,57		

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

Wojciech

Krzysztof Golaszewski

Sokoł

Anna Marta Sokoł

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	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
	2	3	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3		4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	219 948,58			4 538,70		4 538,70	3 576,00	220 911,28
2. Razem środki trwałe	35 350 665,50		0,00	5 368 669,07	1 684 806,15	7 053 475,22	2 231 056,17	40 173 084,55
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	103 044,87			23 273,21		23 273,21		126 318,08
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	32 765 597,54			4 715 579,30	1 544 268,53	6 259 847,83	1 857 337,27	37 168 108,10
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 513 042,15			115 790,04	140 537,62	256 327,66	149 308,20	1 620 061,61
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	651 612,87			432 813,31		432 813,31	124 410,70	960 015,48
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	317 368,07			81 213,21		81 213,21	100 000,00	298 581,28
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	35 570 614,08		0,00	5 373 207,77	1 684 806,15	7 058 013,92	2 234 632,17	40 393 995,83

SKARBNIK GMINY
Spółka
Anna Maria Sokół

BURMISTRZ
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 2019 roku.

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

SKARBNIK GMINY

Sokoł

Anna Maria Sokoł

BURMISTRZ

Krzysztof

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)
			zwiększenia	zmniejszenia	
		2	3	4	5
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

SKARBNIK GMINY
Sokoł
 Anna Maria Sokół

BURMISTRZ
Krzysztof Golaszewski
 Krzysztof Golaszewski

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	1	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	2	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

SKARBNIK GMINY

Sok
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ

Wojciech
Krzysztof Golaszewski

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			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: 276/8, 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
Razem:		491 434,83	0,00	0,00	491 434,83

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

Wojciech Golaszewski
Wojciech Golaszewski

Anna Maria Sokół
Anna Maria Sokół

Tabela nr 7. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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			6
1.	grupa 49 I	88 988,04			88 988,04
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
	</				

SKARBNIK GMINY

INX GIVEN

Anna Marta Sokól

BURMISTRZ

BONNIES IN
McTonnish

Krzysztof Gołaszewski

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

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

SKARBNIK GMINY
Sokol
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ
Klefonka
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.	Oплата śmieciowa	146 309,57			58 173,32	88 136,25
5.	Oplata adiacencka	1 531,16		1 531,16		0,00
6.	Kary umowne	957 545,24	1 252 737,63			2 210 282,87
7.	Zaliczka alimentacyjna 50% BG	432 034,78	420 791,78		432 034,78	420 791,78
8.	Zaliczka alimentacyjna 50% BP	432 034,78	420 791,78		432 034,78	420 791,78
9.	Fundusz alimentacyjny 40% GW	1 840 241,78	1 937 035,34		1 840 241,78	1 937 035,34
10.	Fundusz alimentacyjny 60% BP	2 760 362,67	2 905 552,97		2 760 362,67	2 905 552,97
11.	Fundusz alimentacyjny- odsetki	2 050 236,36	2 264 897,71		2 050 236,36	2 264 897,71
12.	Czynsze mieszkaniowe	161 976,13	186 871,13		161 976,13	186 871,13
13.	Odsetki od czynszów mieszkaniowych	27 394,87	37 361,08		27 394,87	37 361,08
						0,00
Razem:		10 786 992,94	9 637 722,47	10 639,49	7 762 454,69	12 651 621,23

SKARBNIK GMINY

Sokół
Anna Marta Sokół

BURMISTRZ

Krójczak
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.	Oплата 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

SKARBNIK GMINY

Sobota
Anna Maria Sokół

BURMISTRZ

Krzysztof Golaszewski
Krzysztof Golaszewski

Tabela nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

[illegible]

SKARBNIK GMINY

Sokó!
Anna Maria Sokó!

BURMISTRZ

Wojciech
Krzysztof Gołaszewski

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	
Razem:		0,00

Brak danych

SKARBNIK GMINY
Sokół
Anna Maria Sokół

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 zobowiązań		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

SKARBNIK
Sokoł
Anna Marta Sokoł

BURMISTRZ
Krzysztof 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				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak danych

SKARNIK GMINY
Sokoł
Anna Maria Sokół

BURMISTRZ
Wojciech
Krzysztof Golaszewski

Tabela nr 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych 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
Sokol
Anna Maria Sokół


BURMISTRZ
Krzysztof
Krzysztof Golaszewski

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	27 345 934,27	
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		

BURMISTRZ
Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

SKARBNIK GMINY
Spół
Anna Maria Sokół

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH ul.Sikorskiego 24 18-100 ŁAPY	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000523330		8A843209FC9B66A2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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

Anna Marta Sokół
(główny księgowy)

2020.04.28
rok mies. dzień

Krzysztof Gołaszewski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

BURMISTRZ

BeSTia

Sokół
Anna Marta Sokół

Krzysztof Gołaszewski
Krzysztof Gołaszewski

Strona 1 z 2

8A843209FC9B66A2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.04

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Anna Marta Sokół
(główny księgowy)

2020.04.28

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Gołaszewski

Krzysztof Gołaszewski

(kierownik jednostki)