


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Łapach</b> ul. Gen.Wł.Sikorskiego 24  18-100 Łapy	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>9BA3BD88B6A7F7C7</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000523330</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	144 476 383,35	155 381 001,29	A Fundusz	145 514 652,46	155 937 700,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	52 889 069,01	57 764 936,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 147 983,35	119 934 444,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	92 625 583,45	98 172 764,50
A.II.1 Środki trwałe	87 978 200,69	110 919 193,71	A.II.1 Zysk netto (+)	92 625 583,45	98 172 764,50
A.II.1.1 Grunty	22 021 982,44	18 833 550,47	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	64 656 272,15	87 007 277,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 048 909,01	4 133 166,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	84 801,27	58 721,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	166 235,82	886 477,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 509 746,63	5 167 245,88
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 169 782,66	9 015 250,36	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	5 459 748,94	5 049 088,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	118 157,22	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 234 365,57	1 214 918,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 274,34	32 620,00
A.IV.1 Akcje i udziały	35 328 400,00	35 328 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 240,69	91 730,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 135,89	153 975,90

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Polowczyk*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Gołaszewski*

(kierownik jednostki)

BeSTia

9BA3BD88B6A7F7C7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	739 780,20	98 853,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	832 028,86	665 010,82
B Aktywa obrotowe	6 548 015,74	5 723 945,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 385 126,49	2 780 206,32
B.I Zapasy	8 205,42	7 570,29	D.II.8 Fundusze specjalne	18 796,90	11 772,04
B.I.1 Materiały	8 205,42	7 570,29	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 796,90	11 772,04
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	49 997,69	118 157,22
B.II Należności krótkoterminowe	3 332 991,89	2 087 309,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	695 047,22	17,42			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 637 944,67	2 087 292,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 206 818,43	3 629 065,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 206 818,43	3 629 065,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Polowczyk*  
Joanna Polowczyk

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9BA3BD88B6A7F7C7

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Golaszewski*  
Krzysztof Golaszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>151 024 399,09</b>	<b>161 104 946,52</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>151 024 399,09</b>	<b>161 104 946,52</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Polowczyk*

**Joanna Polowczyk**

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9BA3BD88B6A7F7C7

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Golaszewski*

**Krzysztof Golaszewski**

(kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Amk*  
**Joanna Polowczyk**

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)


9BA3BD88B6A7F7C7

**BURMISTRZ**

*Krzysztof*  
**Krzysztof Gołaszewski**

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski w Łapach</b> ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>D757B13F9C478A3B</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	59 219 934,76	52 889 069,01	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	129 987 744,17	159 737 681,27	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	81 717 546,92	92 625 583,45	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	33 313 323,38	42 750 452,89	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	14 485 971,85	21 680 356,52	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	393 027,00	51 899,80	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	77 875,02	2 629 388,61	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	136 318 609,92	154 861 814,14	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	109 170 691,81	119 134 953,82	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	20 347 236,89	29 347 387,56	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	5 006 416,34	6 040 991,45	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	1 794 264,88	338 481,31	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	52 889 069,01	57 764 936,14	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**
  
*Joanna Polowczyk*  
główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**
  
*Krzysztof Gołaszewski*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	92 625 583,45	98 172 764,50
III.1.	zysk netto (+)	92 625 583,45	98 172 764,50
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	145 514 652,46	155 937 700,64

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Amx*  
Joanna Polowczyk

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Wojciech*  
Wojciech Gołaszewski

kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	W poz. 1.2 sprawozdania kwota wskazanych wydatków budżetowych w wysokości 42.750.452,89 zł jest wyższa od kwoty wskazanej w sprawozdaniu Rb-28S za 2021 rok o kwotę 920.704,39 zł tj. o wydatki niewygasające, które zgodnie z przyjętymi zasadami księgowania są ujęte w księgowości budżetu na kontach 903 - "Niewykonane wydatki" i 904 - "Niewygasające wydatki" na które wyodrębniono środki na subkoncie do rachunku budżetu

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Joanna Polowczyk\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień**BURMISTRZ**  
Krzysztof Gołaszewski\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski w Łapach</b> ul. Gen. Wł. Sikorskiego 24 18-100 Łapy Numer identyfikacyjny REGON <b>000523330</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH</b>  Wysłać bez pisma przewodniego <b>C2D0B42AFDE1F5D1</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		108 119 860,40	114 157 149,51
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		108 119 860,40	114 157 149,51
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		16 234 744,51	18 731 553,68
B.I.	Amortyzacja		4 230 316,54	4 275 330,19
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 436 836,66	1 307 132,75
B.III.	Usługi obce		5 485 589,79	7 705 561,33
B.IV.	Podatki i opłaty		772 353,41	804 160,45
B.V.	Wynagrodzenia		3 106 296,27	3 429 588,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		638 448,19	700 320,36
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		564 903,65	509 460,48
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.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		91 885 115,89	95 425 595,83
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 676 014,74	4 667 266,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 676 014,74	4 667 266,97
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		384 513,69	1 528 026,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Joanna Polowczyk

2022-03-31  
 rok, miesiąc, dzień  
 C2D0B42AFDE1F5D1

kierownik jednostki  
 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	384 513,69	1 528 026,95
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	93 176 616,94	98 564 835,85
G.	<b>Przychody finansowe</b>	451 202,45	275 621,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	451 202,45	275 621,24
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	1 002 235,94	667 692,59
H.I.	Odsetki	1 002 235,94	667 692,59
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	92 625 583,45	98 172 764,50
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	92 625 583,45	98 172 764,50

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Am*  
Joanna Polowczyk

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Krzysztof*  
Krzysztof Gołaszewski

kierownik jednostki



**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Amc*  
*Joanna Polowczyk*

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Golaszewski*

kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<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 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 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
	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

2022.03.31

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*Joanna Polowczyk*

-----  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
(kierownik jednostki)

*Krzysztof Gołaszewski*

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)		
	2	3	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	4	5	inne zwiększenia	6	7	rozchód	9	10		11	12
1. Wartości niematerialne i prawne	106 517,88			5 881,44				5 881,44						0,00	112 399,32
2. Razem środki trwałe	120 268 836,90	2 446 254,34	2 446 254,34	30 527 278,97	0,00	160 808,25	160 808,25	33 134 341,56	5 982 216,59	23 370,00	0,00	282 021,30	6 287 607,89	147 115 570,57	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	22 283 994,35	2 446 254,34	2 446 254,34			160 808,25	160 808,25	2 607 062,59	5 796 044,23			32 274,52	5 828 318,75	19 062 738,19	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	94 456 359,66			26 361 743,87				26 361 743,87	186 172,36 zł	11 070,00			197 242,36	120 620 861,17	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 142 759,13			3 302 127,76				3 302 127,76				214 759,62	2 14 759,62	5 230 127,37	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	964 151,49							0,00					0,00	964 151,49	
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	421 572,27			863 407,34				863 407,34		12 300,00		34 987,16	47 287,16	1 237 692,45	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	120 375 354,78	2 446 254,34	2 446 254,34	30 533 160,41	0,00	160 808,25	160 808,25	33 140 233,00	5 982 216,59	23 370,00	0,00	282 021,30	6 287 607,89	147 227 969,89	

BIURO GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Qms*  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Golaszewski



Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	106 517,88		5 881,44	0,00	5 881,44	0,00	112 399,32
<b>2. Razem środki trwałe</b>	32 290 636,21	0,00	4 282 926,27	0,00	4 282 926,27	377 185,62	36 196 376,86
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	262 011,91		68 397,98		68 397,98	101 222,17	229 187,72
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)	29 800 087,51		3 836 945,24		3 836 945,24	23 449,17	33 613 583,58
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 093 850,12		217 870,00		217 870,00	214 759,62	1 096 960,50
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	879 350,22		26 079,40		26 079,40		905 429,62
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	255 336,45		133 633,65		133 633,65	37 754,66	351 215,44
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>32 397 154,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 288 807,71</b>	<b>0,00</b>	<b>4 288 807,71</b>	<b>377 185,62</b>	<b>36 308 776,18</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Amk*  
 Joanna Polowczyk

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Golaszewski

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Omś*  
 Joanna Polowczyk

**BURMISTRZ**  
*146 Tomela*  
 Krzysztof Golaszewski

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	
I	2	3	4	5
Brak danych				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Gotaszewski

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Omę*  
 Joanna Polowczyk

(

)

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)
			zwiększenia	zmniejszenia	
2				5	
Brak danych					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Dms*

Joanna Polowczyk

BURMISTRZ

*Wojciech*

Krzysztof Gotaszewski

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – 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 Lapy: 372/19, 372/20, 372/28, 372/36, 230/50, pow. 18.351,28 m2	2 563,82			2 563,82
2	Gmina Lapy: 372/29, pow. 404 m2	6 592,46			6 592,46
3	Gmina Lapy: 372/62, pow. 803 m2	6 348,02			6 348,02
4	Gmina Lapy: 230/112, pow. 2.189 m2 - podział działki o nr 230/112 na działki o nr: 230/210 o pow. 1.112 m2, 230/211 o pow. 1.027 m2, 230/212 o pow. 50 m2 - Decyzja Burmistrza Lap nr N.6831.20.2020 z dnia 04.08.2021 r.	121 000,00			121 000,00
5	Gmina Lapy: 230/111, pow. 1.535 m2	158 630,90			158 630,90
6	Gmina Lapy: 468/11 (65 m2), 468/13 (21 m2)	1 693,53			1 693,53
7	Gmina Lapy: 211/4, pow. 11.287 m2	45 393,40			45 393,40
8	Gmina Lapy: 211/5, pow. 11.612 m2	1 270 149,07			1 270 149,07
9	Gmina Lapy: 211/9, pow. 9.405 m2	1 029 303,92		1 029 303,92	0,00
10	Gmina Lapy: 211/11, pow. 4.211 m2	459 512,32		459 512,32	0,00
11	Gmina Lapy: 102/29, pow. 1.162 m2	4 673,26			4 673,26
12	Gmina Lapy: 102/31, pow. 1.162 m2	2 946,29		2 946,29	0,00
13	Gmina Lapy: 14/22, pow. 2.885 m2	315 568,38			315 568,38
14	Gmina Lapy: 14/26, pow. 6.343 m2	692 160,20		692 160,20	0,00
15	Gmina Lapy: 14/27, pow. 10.647 m2	1 168 282,65		1 168 282,65	0,00
16	Gmina Lapy: 14/28, pow. 10.715 m2	1 177 741,49		1 177 741,49	0,00
17	Gmina Lapy: 14/29 pow. 10.968 m2	1 209 768,72		1 209 768,72	0,00
18	Gmina Lapy: 14/30 pow. 1.052 m2	115 630,80			115 630,80
19	Gmina Lapy: 102/11 pow. 2.082 m2 - podział działki nr 102/11 (0,2082 ha) położonej w Lapy-Lynki na działki o nr: 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) decyzja Burmistrza Lap N.6831.3.2021 z dnia 07.04.2021 r.	20 066,75			20 066,75
20	Gmina Lapy: 102/15 pow. 1.772 m2	17 078,91			17 078,91
21	Gmina Lapy: 102/16 pow. 1.905 m2	18 360,79			18 360,79
22	Gmina Lapy: 102/17 pow. 12.560 m2	617 086,69			617 086,69
23	Gmina Lapy: 102/18 pow. 11.998 m2	589 477,03			589 477,03
24	Gmina Lapy: 102/20 pow. 8.173 m2	78 773,09			78 773,09
25	Gmina Lapy: 102/21 pow. 2.071 m2	19 960,73			19 960,73
26	Gmina Lapy: 102/28 pow. 676 m2	6 515,43			6 515,43
27	Gmina Lapy: 1/21 pow. 249 m2	2 399,91			2 399,91
28	Gmina Lapy: 1/23 pow. 81 m2	780,70			780,70
29	Gmina Lapy: 14/9 pow. 1.321 m2	12 732,08			12 732,08
30	Gmina Lapy: 230/91, 230/92 pow. 3.109 m2	66 307,00			66 307,00
Razem:		9 237 498,34	0,00	5 739 715,59	

BURMISTRZ  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

3 497 782,75

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

BURMISTRZ  
*Ustawa*  
 Krzysztof Golaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Omł*  
 Joanna Polowczyk

Tabela nr 9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

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	97 206,61	1 283,60	30 421,95	2 800,00	65 268,26
2.	Wieczyste użytkowanie	977,04	24,42	259,19	101,44	640,83
3.	Podatki	2 428 838,78	3 13 307,21			2 742 145,99
4.	Opłata śmieciowa	123 615,46	49 629,30			173 244,76
5.	Opłata adiacencka	4 366,33	75,33	2 475,76		1 965,90
6.	Kary umowne	2 428 184,92	342 332,15	159 544,36		2 610 972,71
7.	Zwroty dotacji	55 564,07	3 614,14		1 000,00	58 178,21
8.	Zajęcie pasa drogowego		11 657,08			11 657,08
9.	Przeształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności		530,13			530,13
<b>Razem:</b>		<b>5 138 753,21</b>	<b>722 453,36</b>	<b>192 701,26</b>	<b>3 901,44</b>	<b>5 664 603,87</b>

BURMISTRZ  
*Wojciech*  
 Krzysztof Gotaszewski

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Joanna*  
 Joanna Polowczyk







Tabela nr 12. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

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

Brak danych

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Joanna Polowczyk*

**BURMISTRZ**  
*Krzysztof Gołaszewski*

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**

*Amx*

Joanna Polowczyk

**BURMISTRZ**

*Wojciech*

Krzysztof Gotaszewski

**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)
I	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia*	500 000,00			500 000,00
- 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>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>

\* udzielone poręczenie ujęte zostało w księgach budżetu

**BURMISTRZ**  
*Wojciech*  
 Krzysztof Golaszewski

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*PMŚ*  
 Joanna Polowczyk

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

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*P.M.S.*

Joanna Polowczyk

**BURMISTRZ**

*K. Golaszewski*

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	3 965 973,74	
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	21 829 167,61	
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Om*

**Joanna Polowczyk**

**BURMISTRZ**

*Wł. Jaruga*

**Krzysztof Golaszewski**