

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWI
ŁOCHÓW, AL. POKOJU 75
07-130 ŁOCHÓW

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Łochów

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Urząd Miejski w Łochowie
Aleja Pokoju 75
07-130 Łochów

Sprawozdanie finansowe za okres **01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.**

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Urzędu Miejskiego

z siedzibą w Łochowie za rok 2022, na które składają się:

bilans tj. aktywa i pasywa

rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zestawienie zmian w funduszu jednostki

informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

b) W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

c) Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

d) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należą;

- zadania własne zg. z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym

3. Omówienie przyjęte zasady rachunkowości (polityki):

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji środków trwałych pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia, pomniejszone o odpisy,
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej albo według ceny nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,
- zobowiązania- w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- według wartości godziwej,
- odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, dla których nie stosuje się przepisów dotyczących zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty,
- udziały (akcje) własne – według cen nabycia,
- kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

b) Środki trwałe wyceniane były według:

- na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- wycenę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych podczas inwentaryzacji dokonuje się na podstawie posiadanych dokumentów, a jeśli jest to niemożliwe wycenę dokonuje się na podstawie zebranych informacji o cenach rynkowych, cenach sprzedaży takich samych lub podobnych przedmiotów. Wycenę środków trwałych przekazywanych innym

jednostkom, np. w trwałe zarząd, dokonuje się w wartości ewidencyjnej z wyłączeniem zakładu budżetowego.

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. Wyjątek stanowią środki trwałe i wartości niematerialne i prawne sprzedane lub przekazane w ciągu roku innej jednostce budżetowej, które umarza się na dzień przekazania.
- wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. Plany zagospodarowania przestrzennego stawka 20%, licencje stawka 30%, programy komputerowe stawka 50%. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty i są one wyłączone z ewidencji ilościowo- wartościowej, a objęte są ewidencją ilościową.
- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.
- środki trwałe przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się po koszcie wytworzenia (wszystkie koszty poniesione do wytworzenia danego środka trwałego).
- środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.
- pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi się w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania i ustalenie osoby odpowiedzialnej.
- pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa wynosi od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł(włącznie) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych (konto 013), natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej (konto 072).
- sprzęt typu: drukarki, kserokopiarki, faksy, sprzęt AGD, RTV, szafy biurowe oraz szafy ubraniowe, mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 1.000 zł, podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej (konto 013). Natomiast biurka, szafki socjalne (kontener pod biurko), stoły, pomimo wartości przekraczającej 1.000 zł podlegają ewidencji ilościowej i księguje się Wn 401 zakup materiałów i wyposażenia.

c) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji –według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,

d) Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

e) Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu tj. materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze, paliwo w transporcie gospodarczym, artykuły spożywcze

światlic opiekuńczo- wychowawczych, jak również opał na potrzeby kotłowni odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Na dzień 31 grudnia każdego roku obrotowego dokonuje się spisu z natury ww. zapasów. Po dokonaniu wyceny wprowadza się je na konto 310 w korespondencji z kontem 401.

Dnia 24.04.2023r.

KOREKTA 1

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8))	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia		sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	164 500,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 500,50
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	988 101,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 101,55
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 152 602,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 602,05
2.1.	Grunty	17 094 310,99	126 497,40	209 784,37	0,00	0,00	0,00	336 281,77	14 077,93	0,00	0,00	34 455,60	48 533,53	17 382 059,23
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	152 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554,40	0,00	0,00	0,00	2 554,40	150 049,60
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	867 671,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 671,96
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 693 754,14	0,00	0,00	7 923 729,56	0,00	89 490,54	8 013 220,10	0,00	26 372,50	237 059,66	89 490,54	352 922,70	145 354 051,54
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 587 897,28	0,00	0,00	31 150,00	19 188,00	479 691,27	530 029,27	0,00	0,00	0,00	479 691,27	479 691,27	20 638 235,28
2.4.	Środki transportu	3 452 464,30	0,00	0,00	39 630,50	0,00	0,00	39 630,50	69 660,00	0,00	38 183,50	0,00	107 843,50	3 384 251,30
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	851 461,55	0,00	0,00	10 971,00	0,00	13 948,00	24 919,00	0,00	0,00	0,00	13 948,00	13 948,00	862 432,55
2.5.1	Dobra kultury	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
2.	Razem środki trwałe	179 679 888,26	126 497,40	209 784,37	8 005 481,06	19 188,00	583 129,81	8 944 080,64	83 737,93	26 372,50	275 243,16	617 585,41	1 002 939,00	187 621 029,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 161 191,90	0,00	8 369 946,52	0,00	0,00	0,00	8 369 946,52	0,00	0,00	0,00	8 467 186,22	8 467 186,22	1 063 952,20
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	180 841 080,16	126 497,40	8 579 730,89	8 005 481,06	19 188,00	583 129,81	17 314 027,16	83 737,93	26 372,50	275 243,16	9 084 771,63	9 470 125,22	188 684 982,10

Data 31.03.2023

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gofaszewski
 Kierownik jednostki

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	150 330,90	0,00	14 169,60	0,00	14 169,60	0,00	0,00	0,00	0,00	164 500,50	14 169,60	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	466 273,27	0,00	333 262,28	0,00	333 262,28	0,00	0,00	0,00	0,00	799 535,55	521 828,28	188 566,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	616 604,17	0,00	347 431,88	0,00	347 431,88	0,00	0,00	0,00	0,00	964 036,05	535 997,88	188 566,00
2.1.	Grunty	95 096,11	0,00	42 264,98	0,00	42 264,98	0,00	0,00	0,00	0,00	137 361,09	16 999 214,88	17 244 698,14
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 604,00	150 049,60
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	95 096,11	0,00	42 264,98	0,00	42 264,98	0,00	0,00	0,00	0,00	137 361,09	772 575,85	730 310,87
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 942 666,49	0,00	5 444 683,28	0,00	5 444 683,28	0,00	11 674,49	0,00	11 674,49	46 375 675,28	96 751 087,65	98 978 376,26
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 001 983,53	0,00	1 712 415,09	759 170,55	2 471 585,64	0,00	0,00	759 170,55	759 170,55	10 714 398,62	11 585 913,75	9 923 836,66
2.4.	Środki transportu	2 266 955,23	0,00	235 582,24	0,00	235 582,24	107 843,50	0,00	0,00	107 843,50	2 394 693,97	1 185 509,07	989 557,33
2.5.	Inne środki trwałe	550 512,29	0,00	90 796,27	0,00	90 796,27	0,00	0,00	0,00	0,00	641 308,56	300 949,26	221 123,99
2.	Razem środki trwałe	52 857 213,65	0,00	7 525 741,86	759 170,55	8 284 912,41	107 843,50	11 674,49	759 170,55	878 688,54	60 263 437,52	126 822 674,61	127 357 592,38
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 191,90	1 063 952,20
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	52 857 213,65	0,00	7 525 741,86	759 170,55	8 284 912,41	107 843,50	11 674,49	759 170,55	878 688,54	60 263 437,52	127 983 866,51	128 421 544,58

Data 31.03.2023

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Grupa według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	2052/86 Łochów	Powierzchnia (m ²)	244	0	0	244
		Wartość (zł)	5 263,00	0,00	0,00	5 263,00
2.	2052/87 Łochów	Powierzchnia (m ²)	261	0	0	261
		Wartość (zł)	9 224,00	0,00	0,00	9 224,00
3.	2052/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	405	0	0	405
		Wartość (zł)	13 916,00	0,00	0,00	13 916,00
4.	2052/30 Łochów	Powierzchnia (m ²)	327	0	0	327
		Wartość (zł)	6 540,00	0,00	0,00	6 540,00
5.	2052/31 Łochów	Powierzchnia (m ²)	4 823	0	0	4 823
		Wartość (zł)	96 460,00	0,00	0,00	96 460,00
6.	2052/37 Łochów	Powierzchnia (m ²)	465	0	0	465
		Wartość (zł)	13 978,00	0,00	0,00	13 978,00
7.	2052/38 Łochów	Powierzchnia (m ²)	994	0	0	994
		Wartość (zł)	35 128,00	0,00	0,00	35 128,00
8.	2052/39 Łochów	Powierzchnia (m ²)	360	0	0	360
		Wartość (zł)	14 324,00	0,00	0,00	14 324,00
a	2052/57 Łochów	Powierzchnia (m ²)	646	0	0	646

9.	2052/57 Łochów	Wartość (zł)	19 238,00	0,00	0,00	19 238,00
10.	2052/59 Łochów	Powierzchnia (m ²)	6 072	0	0	6 072
		Wartość (zł)	229 097,00	0,00	0,00	229 097,00
11.	2052/68 Łochów	Powierzchnia (m ²)	496	0	0	496
		Wartość (zł)	18 084,00	0,00	0,00	18 084,00
12.	2052/73 Łochów	Powierzchnia (m ²)	182	0	0	182
		Wartość (zł)	3 847,48	0,00	0,00	3 847,48
13.	4255/3 Łochów	Powierzchnia (m ²)	574	0	0	574
		Wartość (zł)	8 346,00	0,00	0,00	8 346,00
14.	4322/12 Łochów	Powierzchnia (m ²)	4 492	0	0	4 492
		Wartość (zł)	56 240,00	0,00	0,00	56 240,00
15.	4322/24 Łochów	Powierzchnia (m ²)	11 347	0	0	11 347
		Wartość (zł)	208 785,00	0,00	0,00	208 785,00
16.	4322/25 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
17.	4322/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
18.	4322/27 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
19.	4322/28 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
20.	4322/29 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
21.	4322/30 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
22.	4322/31 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00

23.	4322/32 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
24.	4322/33 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
25.	4322/34 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
26.	4322/35 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
27.	4322/36 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
28.	4322/37 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
29.	4322/38 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
30.	4322/39 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
31.	4322/40 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
32.	4322/41 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
33.	2052/17 Łochów	Powierzchnia (m ²)	98	0	0	98

33.	2032/47 Łochów	Wartość (zł)	6 233,00	0,00	0,00	6 233,00
34.	4322/45 Łochów	Powierzchnia (m ²)	3 633	0	0	3 633
		Wartość (zł)	46 575,00	0,00	0,00	46 575,00
35.	4330/3 Łochów	Powierzchnia (m ²)	150	0	0	150
		Wartość (zł)	2 265,00	0,00	0,00	2 265,00
36.	4340/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 275	0	0	1 275
		Wartość (zł)	15 466,00	0,00	0,00	15 466,00
37.	4340/27 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 254	0	0	1 254
		Wartość (zł)	20 189,00	0,00	0,00	20 189,00
38.	4340/28 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 028	0	0	1 028
		Wartość (zł)	16 551,00	0,00	0,00	16 551,00
39.	4340/32 Łochów	Powierzchnia (m ²)	317	0	0	317
		Wartość (zł)	5 462,00	0,00	0,00	5 462,00
40.	4340/33 Łochów	Powierzchnia (m ²)	283	0	0	283
		Wartość (zł)	4 882,00	0,00	0,00	4 882,00
41.	4340/34 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 375	0	0	1 375
		Wartość (zł)	31 529,00	0,00	0,00	31 529,00
42.	4340/8 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 675	0	0	1 675
		Wartość (zł)	20 653,00	0,00	0,00	20 653,00
43.	4400/1 Łochów	Powierzchnia (m ²)	3 730	0	0	3 730
		Wartość (zł)	50 887,00	0,00	0,00	50 887,00
44.	612 Łochów	Powierzchnia (m ²)	9 734	0	0	9 734
		Wartość (zł)	48 670,00	0,00	0,00	48 670,00
45.	640 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	504	0	0	504
		Wartość (zł)	1 578,00	0,00	0,00	1 578,00
46.	641/4 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	791	0	0	791
		Wartość (zł)	2 538,00	0,00	0,00	2 538,00

47.	641/5 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	559	0	0	559
		Wartość (zł)	1 692,00	0,00	0,00	1 692,00
48.	641/6 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	249	0	0	249
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
49.	645/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	216	0	0	216
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
50.	647/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	84	0	0	84
		Wartość (zł)	54,00	0,00	0,00	54,00
51.	648/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	675	0	0	675
		Wartość (zł)	3 034,00	0,00	0,00	3 034,00
52.	659/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	3 801,00	0,00	0,00	3 801,00
53.	659/3 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	1 357,00	0,00	0,00	1 357,00
54.	666/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	881	0	0	881
		Wartość (zł)	1 644,00	0,00	0,00	1 644,00
55.	674/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	1 515	0	0	1 515
		Wartość (zł)	2 877,00	0,00	0,00	2 877,00
56.	675/2 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	70	0	0	70
		Wartość (zł)	111,00	0,00	0,00	111,00
57.	677/3 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	185	0	0	185
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
58.	681/3 Jasionówka	Powierzchnia (m ²)	225	0	0	225
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
59.	4/2 Kaliska	Powierzchnia (m ²)	600	0	0	600
		Wartość (zł)	847,00	0,00	0,00	847,00

60.	5/2 Kaliska	Powierzchnia (m ²)	52 600	0	0	52 600
		Wartość (zł)	92 155,00	0,00	0,00	92 155,00
61.	179/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	156	0	0	156
		Wartość (zł)	334,00	0,00	0,00	334,00
62.	182/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	105	0	0	105
		Wartość (zł)	221,00	0,00	0,00	221,00
63.	186/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	106	0	0	106
		Wartość (zł)	241,00	0,00	0,00	241,00
64.	189/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	315	0	0	315
		Wartość (zł)	804,00	0,00	0,00	804,00
65.	191/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	328	0	0	328
		Wartość (zł)	531,00	0,00	0,00	531,00
66.	193/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	383	0	0	383
		Wartość (zł)	1 206,00	0,00	0,00	1 206,00
67.	195/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	423	0	0	423
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00
67.	197/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	424	0	0	424
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00
68.	199/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	370	0	0	370
		Wartość (zł)	986,00	0,00	0,00	986,00
69.	201/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	309	0	0	309
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
70.	204/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	340	0	0	340
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
71.	206/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00

72.	206/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00
73.	209/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	232	0	0	232
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
74.	212/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	91	0	0	91
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
75.	212/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	115	0	0	115
		Wartość (zł)	518,00	0,00	0,00	518,00
76.	216/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	68	0	0	68
		Wartość (zł)	407,00	0,00	0,00	407,00
77.	216/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	30	0	0	30
		Wartość (zł)	165,00	0,00	0,00	165,00
78.	220/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	105	0	0	105
		Wartość (zł)	405,00	0,00	0,00	405,00
79.	220/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	294	0	0	294
		Wartość (zł)	1 215,00	0,00	0,00	1 215,00
80.	226/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	49	0	0	49
		Wartość (zł)	277,00	0,00	0,00	277,00
81.	226/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	312	0	0	312
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00
82.	230/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	48	0	0	48
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00
83.	230/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	613	0	0	613
		Wartość (zł)	265,00	0,00	0,00	265,00
84.	234/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	501	0	0	501
		Wartość (zł)	529,00	0,00	0,00	529,00

85.	649/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	20	0	0	20
		Wartość (zł)	9,00	0,00	0,00	9,00
86.	650/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	178	0	0	178
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
87.	651/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	186	0	0	186
		Wartość (zł)	12,00	0,00	0,00	12,00
88.	652/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	239	0	0	239
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00
89.	653/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	202	0	0	202
		Wartość (zł)	88,00	0,00	0,00	88,00
90.	654/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	367	0	0	367
		Wartość (zł)	268,00	0,00	0,00	268,00
91.	655/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	229	0	0	229
		Wartość (zł)	112,00	0,00	0,00	112,00
92.	656/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	77	0	0	77
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
93.	657/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	78	0	0	78
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
94.	658/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	179	0	0	179
		Wartość (zł)	132,00	0,00	0,00	132,00
95.	659/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	41	0	0	41
		Wartość (zł)	327,00	0,00	0,00	327,00
96.	660/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	75	0	0	75
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
97.	661/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	216	0	0	216
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00

98.	662/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	183	0	0	183
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00
99.	663/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	298	0	0	298
		Wartość (zł)	168,00	0,00	0,00	168,00
100.	664/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	171	0	0	171
		Wartość (zł)	86,00	0,00	0,00	86,00
101.	665/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	50	0	0	50
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
102.	666/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	47	0	0	47
		Wartość (zł)	48,00	0,00	0,00	48,00
103.	667/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	128	0	0	128
		Wartość (zł)	66,00	0,00	0,00	66,00
104.	669/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	16	0	0	16
		Wartość (zł)	48,00	0,00	0,00	48,00
105.	678 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	3 164	0	0	3 164
		Wartość (zł)	3 487,00	0,00	0,00	3 487,00
106.	679/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	546	0	0	546
		Wartość (zł)	3 295,00	0,00	0,00	3 295,00
107.	889/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	22,00	0,00	0,00	22,00
108.	925/60 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	841	0	0	841
		Wartość (zł)	7 611,00	0,00	0,00	7 611,00
109.	926 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	1 262	0	0	1 262
		Wartość (zł)	14 273,00	0,00	0,00	14 273,00
110.	934/3 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	18 585	0	0	18 585
		Wartość (zł)	145 706,00	0,00	0,00	145 706,00

111.	934/4 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
112.	934/5 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
113.	934/6 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
114.	935 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	917	0	0	917
		Wartość (zł)	7 189,00	0,00	0,00	7 189,00
115.	967 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	519	0	0	519
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
116.	968 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	410	0	0	410
		Wartość (zł)	156,00	0,00	0,00	156,00
117.	969 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	545	0	0	545
		Wartość (zł)	160,00	0,00	0,00	160,00
118.	970 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	658	0	0	658
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
119.	971 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	2 943	0	0	2 943
		Wartość (zł)	1 056,00	0,00	0,00	1 056,00
120.	972 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	639	0	0	639
		Wartość (zł)	234,00	0,00	0,00	234,00
121.	973 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	490	0	0	490
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
122.	974 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	523	0	0	523
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
123.	975 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	643	0	0	643
		Wartość (zł)	192,00	0,00	0,00	192,00

SUMA:	Powierzchnia (m²)	160 284	0	0	160 284
	Wartość (zł)	1 332 785,48	0,00	0,00	1 332 785,48

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów

(okres

sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Akcje i wdziały	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWIE
ŁOCHÓW, AL. POKOJU 75
07-130 ŁOCHÓW

Załącznik nr 7
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie (wykorzystanie)	zmniejszenie (uznanie za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (201-2)	313 264,00	0,00	0,00	0,00	313 264,00
2.	Pozostałe należności (221)	48 262,30	304 190,14	5 669,42	0,00	346 783,02
3.						
4.						
5.						
6.						

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	-	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWIE
ŁOCHÓW, AL. POKOJU 75
07-130 ŁOCHÓW

Załącznik nr 9
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/14/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	205 080,00	205 080,00	512 760,00	922 920,00
2.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/15/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	282 096,00	282 096,00	900 616,00	1 464 808,00
3.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/17/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	240 400,00	240 400,00	1 391 485,00	1 872 285,00
4.	Kredyty bankowe – PKO BPSA 3756/2013 - sfinansowanie deficytu	575 184,00	575 184,00	1 437 896,00	2 588 264,00
5.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/18/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	278 400,00	278 400,00	3 147 200,00	3 704 000,00
6.	Kredyty bankowe – PKO BP 3368/2013 – kredyt konsolidacyjny	2 259 600,00	2 259 600,00	5 648 965,72	10 168 165,72
7.	Kredyty bankowe - BS Łochów 1/127-30001/19/S - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobow.	26 800,00	26 800,00	3 056 698,00	3 110 298,00
8.	Kredyty bankowe - BS Gostynin 291280-1-30001-106110 - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	80 000,00	80 000,00	2 251 508,00	2 411 508,00
9.	Kredyty bankowe - BS Łochów 1/127-30001/21/S - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobow.	20 000,00	20 000,00	3 255 216,00	3 295 216,00
10.	Zobowiązania finansowe – WFOŚ 0055/16/OZ/P - rekultywacja wysypiska	34 730,00	17 365,00	0,00	52 095,00
11.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0166/17/OA/P – sfinansowanie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej	119 600,00	119 600,00	0,00	239 200,00
12.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 162/13 SUW Łosiewice	77 300,00	0,00	0,00	77 300,00
13.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0082/15/OW/P – budowa kanalizacji ul. Dolna	91 498,33	0,00	0,00	91 498,33
14.	Zobowiązania finansowe – NFOŚiGW 262/2018/Wn07/OW-KI-YS – uzupełnienie gospod. wodo-ściekowej	121 580,00	121 580,00	60 797,00	303 957,00
15.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0027/18/OW/P – budowa kanalizacja Budziska etap II	54 230,00	54 230,00	27 119,00	135 579,00
Razem		4 466 498,33	4 280 335,00	21 690 260,72	30 437 094,05

data 31.03.2023 r.

Maria Komuda
 Skarbnik

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWIE
ŁOCHÓW, AL. POKOJU 75
07-130 ŁOCHÓW

Załącznik nr 11
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania (rodzaj)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Kredyt	31 491 244,72	weksel "in blanco"	31 491 244,72
2.	Pożyczka	1 219 499,33	weksel "in blanco"	1 219 499,33
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
Razem		32 710 744,05		32 710 744,05

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00
6.	-	0,00	0,00	0,00
7.	-	0,00	0,00	0,00
8.	-	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

* w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

**Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres sprawozdawczy od
01.01.2022 do 31.12.2022)**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	57 331,36	1 146 627,17
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	152 350,00	3 047 000,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek	692 500,00	13 850 000,00
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	110 001,24	2 200 024,73
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek	29 661,88	593 237,61
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek	69 350,00	1 387 000,00
RAZEM		1 111 194,48	22 223 889,51

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Nazwa czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

**Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy od
01.01.2022 do 31.12.2022)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	33 763,75
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	3 362,00
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	Razem	37 125,75

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłych latach				Koszty wytworzenia w bieżącym roku				Stan na koniec okresu obrotowego
		ogółem	w tym:			ogółem	w tym:			
			odsetki	różnice kursowe			odsetki	różnice kursowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	080-1	0,00	0,00	0,00	0,00	605 513,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	080-2	98 571,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 571,42
3.	080-4	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
4.	080-6	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	82 000,00
5.	080-7	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
6.	080-8	42 660,00	0,00	0,00	0,00	6 464,88	0,00	0,00	0,00	49 124,88
7.	080-9	0,00	0,00	0,00	0,00	99 854,44	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	080-10	79 301,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 888,09
9.	080-11	55 442,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 442,32
10.	080-12	91 298,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 124,54
11.	080-13	0,00	0,00	0,00	0,00	80 342,37	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	080-15	0,00	0,00	0,00	0,00	171 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	080-16	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	080-18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 067 452,50	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	080-19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 833,67	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	080-20	0,00	0,00	0,00	0,00	61 255,37	0,00	0,00	0,00	32 655,37
17.	080-21	84 019,97	0,00	0,00	0,00	126 328,82	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	080-23	46 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 034,00
19.	080-24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 444,84	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	080-26	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	080-28	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
22.	080-30	13 615,48	0,00	0,00	0,00	-13 615,48	0,00	0,00	0,00	0,00

RAZEM	1 161 191,90	0,00	0,00	0,00	8 369 946,52	0,00	0,00	0,00	1 063 952,20
--------------	---------------------	-------------	-------------	-------------	---------------------	-------------	-------------	-------------	---------------------

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWIE
ŁOCHÓW, AL. POKOJU 75
07-130 ŁOCHÓW

Załącznik nr 17
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek roku	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Charakter poszczególnych przychodów/kosztów	Przychody /koszty o nadzwyczajnej wartości	Przychody/ koszty które wystąpiły incydentalnie	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	Przychody					
1.	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	4 575 908,16	0,00	0,00	0,00	4 575 908,16
2.	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek do innych źródeł ciepła dot. podmiotów wrażliwych	0,00	204 000,00	0,00	32 259,56	171 740,44
3.	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - tranport do punktu szczepień	0,00	240,00	0,00	0,00	240,00
4.	Fundusz Pomocy - wykonanie zdjęć i nadanie nr PESEL Obywatelom Ukrainy	0,00	14 969,08	0,00	0,00	14 969,08
5.	Fundusz Pomocy - dodatkowe zadania oświatowe	0,00	80 503,71	0,00	0,00	80 503,71
	Razem	4 575 908,16	299 712,79	0,00	32 259,56	4 843 361,39
	Koszty					
1.	Przebudowa ulic w Gwizdałach RFPL: PIS	2 569 705,49	0,00	0,00	0,00	2 569 705,49
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Leśnej w Ostrówku i Rozbudowa ul. Zwycięstwa w Ostrówku - RFPL: PIS	2 006 202,67	0,00	0,00	0,00	2 006 202,67

3.	Przebudowa drogi gminnej ul. Leśnej w Ostrówku i Rozbudowa ul. Zwycięstwa w Ostrówku - RFIL	0,00	41 525,40	0,00	0,00	41 525,40
4.	Przebudowa drogi gminnej ul. Leśnej w Ostrówku i Rozbudowa ul. Zwycięstwa w Ostrówku	0,00	10 653,40	0,00	0,00	10 653,40
5.	Przebudowa drogi w Burkowskim dz. 397 - RFIL	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
6.	Przebudowa drogi w Burkowskim dz. 397 - RFIL	0,00	275,94	0,00	0,00	275,94
7.	Realizacja dodatkowych zadań oświatowych	0,00	80 503,71	0,00	0,00	80 503,71
8.	Wykonanie zdjęć i nadanie nr PESEL Obywatelom Ukrainy	0,00	14 969,08	0,00	0,00	14 969,08
9.	Dowóz do punktu szczepień	0,00	240,00	0,00	0,00	240,00
	Razem	4 575 908,16	748 167,53	0,00	0,00	5 324 075,69

Data 24.04.2023

KOREKTA 1

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Zobowiązania, 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 (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)

Lp.	Nazwa przedmiotu i rodzaj leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2023

Maria Komuda
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
Kierownik jednostki

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)				
L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	0,00	-	-
2.	MGOPS	4 726,72	B.II.1	-
3.	SDPS	315,32	B.II.1	-
4.	CUW	193,80	B.II.1	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	-	-
11.	SP KAMIONNA	0,00	-	-
12.	SZGK	5 163,18	B.II.1	-
	Razem	10 399,02	-	-

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu				
L.p.	Zobowiązania	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Pasywa pozycja w bilansie	Pasywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	0,00	-	-
2.	MGOPS	4 827,10	D.II.1	-
3.	SDPS	0,00	-	-
4.	CUW	0,00	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	-	-
11.	SP KAMIONNA	0,00	-	-
12.	SZGK	0,00	-	-
	Razem	0,00	-	-

Data 24.04.2023

KOREKTA 1

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat
 (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia 2022r.	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	2 234,32	B.II
	23 820,82	B.V
	4 603,17	B.VI
	88 202,85	D.III
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	4 025,00	D.III
CUW	0,00	-
	0,00	-
	13 248,32	D.III
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	623,20	D.III
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	93 246,55	D.III
Razem	30 658,31	B
	199 345,92	D

Data 31.03.2023

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki
 (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 do 31.12.2022)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia 2021r.	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	25 831,21	I.1.2.
	89 485,71	I.2.2.
	0,00	-
SDPS	0,00	-
	3 995,25	I.2.2.
	0,00	-
CUW	0,00	-
	13 186,82	I.2.2.
	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	681,10	I.2.2.
	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	237 059,66	I.2.6.
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
Razem	25 831,21	I.1.2.
	107 348,88	I.2.2.
	237 059,66	I.2.6.

Data 31.03.2023

Maria Komuda
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski
 Kierownik jednostki