

URZĄD MIEJSKI W ŁOCHOWIE
07-130 Łochów, Aleja Pokoju 75
woj. mazowieckie
tel: 25 643 78 04, fax 25 643 78 80

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 **01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.**

1. Oświadczamy, że:

- a) Sprawozdanie Urzędu Miejskiego
z siedzibą w Łochowie za rok 2018, 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 odpowiedzialność 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 trwały 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 oraz szafy biurowe, mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł, podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej (konto 013).

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 świetlic 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 26.04.2019r.

SKARBNIK

.....mgr Maria Komuda.....
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA

.....Robert Mirosław Gołaszewski.....
Burmistrz/Dyrektor

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne		sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	inne		
1	2	3	4		5		6	7	8	9	10		11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	162 140,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271,60	0,00	0,00	8 271,60	153 868,90
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	293 237,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 237,80
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	455 378,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271,60	0,00	0,00	8 271,60	447 106,70
2.1	Grunty	8 494 990,03	0,00	8 875,63	448 801,41	324 020,80	193 828,79	975 526,63	42 118,45	0,00	0,00	135 918,59	178 037,04	9 292 479,62
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 664,98	182 664,98	0,00	0,00	0,00	17 573,65	17 573,65	165 091,33
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 291 389,07	0,00	0,00	15 897 090,26	0,00	50 173,00	15 947 263,26	24 570,00	0,00	3 049 687,73	0,00	3 074 257,73	121 164 394,60
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 119 061,76	0,00	0,00	26 851,32	0,00	0,00	26 851,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 145 913,08
2.4	Środki transportu	1 880 505,67	0,00	0,00	0,00	811 493,80	0,00	811 493,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 691 999,47
2.5	Inne środki trwałe, w tym	584 587,26	0,00	0,00	220 337,67	0,00	0,00	220 337,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 924,93
2.5.1	Dobra kultury	130 590,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 590,30
2.	Razem środki trwałe	128 370 533,79	0,00	8 875,63	16 593 080,66	1 135 514,60	244 001,79	17 981 472,68	66 688,45	0,00	3 049 687,73	135 918,59	3 252 294,77	143 099 711,70
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 720 729,50	0,00	24 367 923,94	0,00	0,00	0,00	24 367 923,94	6 082,00	0,00	1 053 126,96	17 153 375,71	18 212 584,67	15 876 068,77
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)	138 091 263,29	0,00	24 376 799,57	16 593 080,66	1 135 514,60	244 001,79	42 349 396,62	72 770,45	0,00	4 102 814,69	17 289 294,30	21 464 879,44	158 975 780,47

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

ms

mgr *Nana Komuda*
Skarbnik Główny Księgowy Osoba

odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa

Burmistrz
Dyrektor

Robert Mirosław Gołaszewski

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

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		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			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	83 398,38	0,00	41 952,08	0,00	41 952,08	0,00	8 271,60	0,00	8 271,60	117 078,86	78 742,02	36 789,94
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	293 237,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 237,90	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	376 636,28	0,00	41 952,08	0,00	41 952,08	0,00	8 271,60	0,00	8 271,60	410 316,76	78 742,02	36 789,94
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 666 742,85	0,00	4 418 449,86	0,00	4 418 449,86	231,06	0,00	0,00	231,06	32 084 961,65	80 624 646,22	89 079 432,95
2.2.	Środki transportu	1 808 282,55	0,00	39 235,22	0,00	39 235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 517,77	72 223,12	844 481,70
2.3.	Inne środki trwałe	5 103 680,63	0,00	762 206,32	0,00	762 206,32	0,00	0,00	0,00	0,00	5 865 886,95	4 469 378,09	3 954 360,76
2.	Razem środki trwałe	34 578 706,03	0,00	5 219 891,40	0,00	5 219 891,40	231,06	0,00	0,00	231,06	39 798 366,37	85 166 247,43	93 878 275,41
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	0,00	0,00
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+5)	34 578 706,03	0,00	5 219 891,40	0,00	5 219 891,40	231,06	0,00	0,00	231,06	39 798 366,37	85 166 247,43	93 878 275,41

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK
ch
mgr Małgorzata Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa
[Signature]
Burmistrz/Dyrektor
Robert Mirosław Golaszewski

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan 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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK


mgr Maria Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa


Robert Mirosław Golaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu

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.	2052/23 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 083	0	0	1 083
		Wartość (zł)	23 360,00	0,00	0,00	23 360,00
2.	2052/24 Łochów	Powierzchnia (m ²)	2 368	0	0	2 368
		Wartość (zł)	79 731,00	0,00	0,00	79 731,00
3.	2052/25 Łochów	Powierzchnia (m ²)	546	0	0	546
		Wartość (zł)	19 296,00	0,00	0,00	19 296,00
4.	2052/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	405	0	0	405
		Wartość (zł)	13 916,00	0,00	0,00	13 916,00
5.	2052/30 Łochów	Powierzchnia (m ²)	327	0	0	327
		Wartość (zł)	6 540,00	0,00	0,00	6 540,00
6.	2052/31 Łochów	Powierzchnia (m ²)	4 823	0	0	4 823
		Wartość (zł)	96 460,00	0,00	0,00	96 460,00
7.	2052/37 Łochów	Powierzchnia (m ²)	465	0	0	465
		Wartość (zł)	13 978,00	0,00	0,00	13 978,00
8.	2052/38 Łochów	Powierzchnia (m ²)	994	0	0	994
		Wartość (zł)	35 128,00	0,00	0,00	35 128,00
9.	2052/39 Łochów	Powierzchnia (m ²)	360	0	0	360
		Wartość (zł)	14 324,00	0,00	0,00	14 324,00

10.	2052/57 Łochów	Powierzchnia (m ²)	646	0	0	646
		Wartość (zł)	19 238,00	0,00	0,00	19 238,00
11.	2052/59 Łochów	Powierzchnia (m ²)	6 072	0	0	6 072
		Wartość (zł)	229 097,00	0,00	0,00	229 097,00
12.	2052/68 Łochów	Powierzchnia (m ²)	496	0	0	496
		Wartość (zł)	18 084,00	0,00	0,00	18 084,00
13.	2052/73 Łochów	Powierzchnia (m ²)	182	0	0	182
		Wartość (zł)	3 847,48	0,00	0,00	3 847,48
14.	4255/3 Łochów	Powierzchnia (m ²)	574	0	0	574
		Wartość (zł)	8 346,00	0,00	0,00	8 346,00
15.	4322/12 Łochów	Powierzchnia (m ²)	4 492	0	0	4 492
		Wartość (zł)	56 240,00	0,00	0,00	56 240,00
16.	4322/24 Łochów	Powierzchnia (m ²)	11 347	0	0	11 347
		Wartość (zł)	208 785,00	0,00	0,00	208 785,00
17.	4322/25 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
18.	4322/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
19.	4322/27 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
20.	4322/28 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
21.	4322/29 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
22.	4322/30 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
23.	4322/31 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
24.	4322/32 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00

25.	4322/33 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
26.	4322/34 Łochów	Powierzchnia (m ²)	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
27.	4322/35 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
28.	4322/36 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
29.	4322/37 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
30.	4322/38 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
31.	4322/39 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
32.	4322/40 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
33.	4322/41 Łochów	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
34.	4322/44 Łochów	Powierzchnia (m ²)	559	0	559	0
		Wartość (zł)	7 166,00	0,00	7 166,00	0,00
35.	4322/45 Łochów	Powierzchnia (m ²)	3 633	0	0	3 633
		Wartość (zł)	46 575,00	0,00	0,00	46 575,00
36.	4330/3 Łochów	Powierzchnia (m ²)	150	0	0	150
		Wartość (zł)	2 265,00	0,00	0,00	2 265,00
37.	4340/26 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 275	0	0	1 275
		Wartość (zł)	15 466,00	0,00	0,00	15 466,00
38.	4340/27 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 254	0	0	1 254
		Wartość (zł)	20 189,00	0,00	0,00	20 189,00
39.	4340/28 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 028	0	0	1 028
		Wartość (zł)	16 551,00	0,00	0,00	16 551,00

40.	4340/32 Łochów	Powierzchnia (m ²)	317	0	0	317
		Wartość (zł)	5 462,00	0,00	0,00	5 462,00
41.	4340/33 Łochów	Powierzchnia (m ²)	283	0	0	283
		Wartość (zł)	4 882,00	0,00	0,00	4 882,00
42.	4340/34 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 375	0	0	1 375
		Wartość (zł)	31 529,00	0,00	0,00	31 529,00
43.	4340/8 Łochów	Powierzchnia (m ²)	1 675	0	0	1 675
		Wartość (zł)	20 653,00	0,00	0,00	20 653,00
44.	4400/1 Łochów	Powierzchnia (m ²)	3 730	0	0	3 730
		Wartość (zł)	50 887,00	0,00	0,00	50 887,00
45.	612 Łochów	Powierzchnia (m ²)	9 734	0	0	9 734
		Wartość (zł)	48 670,00	0,00	0,00	48 670,00
46.	640 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	504	0	0	504
		Wartość (zł)	1 578,00	0,00	0,00	1 578,00
47.	641/4 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	791	0	0	791
		Wartość (zł)	2 538,00	0,00	0,00	2 538,00
48.	641/5 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	559	0	0	559
		Wartość (zł)	1 692,00	0,00	0,00	1 692,00
49.	641/6 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	249	0	0	249
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
50.	645/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	216	0	0	216
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
51.	647/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	84	0	0	84
		Wartość (zł)	54,00	0,00	0,00	54,00
52.	648/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	675	0	0	675
		Wartość (zł)	3 034,00	0,00	0,00	3 034,00
53.	659/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	3 801,00	0,00	0,00	3 801,00
54.	659/3 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	1 357,00	0,00	0,00	1 357,00

55.	666/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	881	0	0	881
		Wartość (zł)	1 644,00	0,00	0,00	1 644,00
56.	674/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	1 515	0	0	1 515
		Wartość (zł)	2 877,00	0,00	0,00	2 877,00
57.	675/2 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	70	0	0	70
		Wartość (zł)	111,00	0,00	0,00	111,00
58.	677/3 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	185	0	0	185
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
59.	681/3 Jasiorówka	Powierzchnia (m ²)	225	0	0	225
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
60.	4/2 Kaliska	Powierzchnia (m ²)	600	0	0	600
		Wartość (zł)	847,00	0,00	0,00	847,00
61.	5/2 Kaliska	Powierzchnia (m ²)	52 600	0	0	52 600
		Wartość (zł)	92 155,00	0,00	0,00	92 155,00
62.	179/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	156	0	0	156
		Wartość (zł)	334,00	0,00	0,00	334,00
63.	182/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	105	0	0	105
		Wartość (zł)	221,00	0,00	0,00	221,00
64.	186/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	106	0	0	106
		Wartość (zł)	241,00	0,00	0,00	241,00
65.	189/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	315	0	0	315
		Wartość (zł)	804,00	0,00	0,00	804,00
66.	191/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	328	0	0	328
		Wartość (zł)	531,00	0,00	0,00	531,00
67.	193/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	383	0	0	383
		Wartość (zł)	1 206,00	0,00	0,00	1 206,00
68.	195/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	423	0	0	423
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00
69.	197/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	424	0	0	424
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00

70.	199/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	370	0	0	370
		Wartość (zł)	986,00	0,00	0,00	986,00
71.	201/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	309	0	0	309
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
72.	204/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	340	0	0	340
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
73.	206/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00
74.	206/3 łopianka	Powierzchnia (m ²)	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00
75.	209/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	232	0	0	232
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
76.	212/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	91	0	0	91
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
77.	212/3 łopianka	Powierzchnia (m ²)	115	0	0	115
		Wartość (zł)	518,00	0,00	0,00	518,00
78.	216/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	68	0	0	68
		Wartość (zł)	407,00	0,00	0,00	407,00
79.	216/3 łopianka	Powierzchnia (m ²)	30	0	0	30
		Wartość (zł)	165,00	0,00	0,00	165,00
80.	220/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	105	0	0	105
		Wartość (zł)	405,00	0,00	0,00	405,00
81.	220/3 łopianka	Powierzchnia (m ²)	294	0	0	294
		Wartość (zł)	1 215,00	0,00	0,00	1 215,00
82.	226/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	49	0	0	49
		Wartość (zł)	277,00	0,00	0,00	277,00
83.	226/3 łopianka	Powierzchnia (m ²)	312	0	0	312
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00
84.	230/1 łopianka	Powierzchnia (m ²)	48	0	0	48
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00

85.	230/3 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	613	0	0	613
		Wartość (zł)	265,00	0,00	0,00	265,00
86.	234/1 Łopianka	Powierzchnia (m ²)	501	0	0	501
		Wartość (zł)	529,00	0,00	0,00	529,00
87.	649/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	20	0	0	20
		Wartość (zł)	9,00	0,00	0,00	9,00
88.	650/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	178	0	0	178
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
89.	651/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	186	0	0	186
		Wartość (zł)	12,00	0,00	0,00	12,00
90.	652/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	239	0	0	239
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00
91.	653/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	202	0	0	202
		Wartość (zł)	88,00	0,00	0,00	88,00
92.	654/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	367	0	0	367
		Wartość (zł)	268,00	0,00	0,00	268,00
93.	655/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	229	0	0	229
		Wartość (zł)	112,00	0,00	0,00	112,00
94.	656/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	77	0	0	77
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
95.	657/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	78	0	0	78
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
96.	658/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	179	0	0	179
		Wartość (zł)	132,00	0,00	0,00	132,00
97.	659/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	41	0	0	41
		Wartość (zł)	327,00	0,00	0,00	327,00
98.	660/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	75	0	0	75
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
99.	661/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	216	0	0	216
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00

100.	662/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	183	0	0	183
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00
101.	663/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	298	0	0	298
		Wartość (zł)	168,00	0,00	0,00	168,00
102.	664/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	171	0	0	171
		Wartość (zł)	86,00	0,00	0,00	86,00
103.	665/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	50	0	0	50
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
104.	666/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	47	0	0	47
		Wartość (zł)	48,00	0,00	0,00	48,00
105.	667/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	128	0	0	128
		Wartość (zł)	66,00	0,00	0,00	66,00
106.	668/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	550	0	550	0
		Wartość (zł)	817,00	0,00	817,00	0,00
107.	669/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	16	0	0	16
		Wartość (zł)	48,00	0,00	0,00	48,00
108.	678 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	3 164	0	0	3 164
		Wartość (zł)	3 487,00	0,00	0,00	3 487,00
109.	679/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	546	0	0	546
		Wartość (zł)	3 295,00	0,00	0,00	3 295,00
110.	889/1 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	22,00	0,00	0,00	22,00
111.	925/60 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	841	0	0	841
		Wartość (zł)	7 611,00	0,00	0,00	7 611,00
112.	926 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	1 262	0	0	1 262
		Wartość (zł)	14 273,00	0,00	0,00	14 273,00
113.	933/14 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	1 278	0	0	1 278
		Wartość (zł)	11 937,00	0,00	0,00	11 937,00
114.	934/3 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	18 585	0	0	18 585
		Wartość (zł)	145 706,00	0,00	0,00	145 706,00

115.	934/4 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
116.	934/5 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
117.	934/6 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	24	0	0	24
		Wartość (zł)	188,00	0,00	0,00	188,00
118.	935 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	917	0	0	917
		Wartość (zł)	7 189,00	0,00	0,00	7 189,00
119.	936 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	3 900	0	0	3 900
		Wartość (zł)	36 426,00	0,00	0,00	36 426,00
120.	967 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	519	0	0	519
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
121.	968 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	410	0	0	410
		Wartość (zł)	156,00	0,00	0,00	156,00
122.	969 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	545	0	0	545
		Wartość (zł)	160,00	0,00	0,00	160,00
123.	970 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	658	0	0	658
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
124.	971 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	2 943	0	0	2 943
		Wartość (zł)	1 056,00	0,00	0,00	1 056,00
125.	972 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	639	0	0	639
		Wartość (zł)	234,00	0,00	0,00	234,00
126.	973 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	490	0	0	490
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
127.	974 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	523	0	0	523
		Wartość (zł)	195,00	0,00	0,00	195,00
128.	975 Ostrówek	Powierzchnia (m ²)	643	0	0	643
		Wartość (zł)	192,00	0,00	0,00	192,00

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK



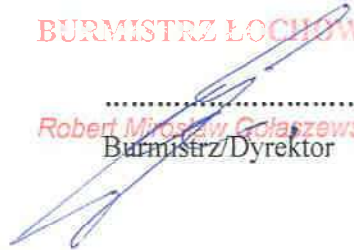
mgr Maria Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA



Robert Mirosław Gołaszewski

Burmistrz/Dyrektor

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów

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.	Wartości 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
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

mgr Maria Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochów

Robert Michałowicz
Burmistrz/Dyrektor

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	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 (221-1, 221-3, 221-5, 221-10)	218 764,33	18 087,24	5 152,59	0,00	231 698,98
3.						
4.						
5.						
6.						

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

[Signature]

~~mgr Wiera Kornuda~~
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochów

[Signature]
Burmistrz/Dyrektor

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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: 29.03.2019


mgr Maria Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych


BURMISTRZ ŁOCHOWA
Robert Maciejewski
Burmistrz/Dyrektor

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

Informacja o stanie rezerw

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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

MR
mgr Maria Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA

[Signature]
Robert Włodzisław Gołaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

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	4	6	8	10
1.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/14/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	240 000,00	205 080,00	922 920,00	1 368 000,00
2.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/15/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	282 096,00	282 096,00	1 464 808,00	2 029 000,00
3.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/16/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	78 000,00	78 000,00	466 000,00	622 000,00
4.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/17/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	240 400,00	240 400,00	1 872 285,00	2 353 085,00
5.	Kredyty bankowe – PKO BPSA 3756/2013 - sfinansowanie deficytu	575 184,00	575 184,00	2 588 264,00	3 738 632,00
6.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/18/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	278 400,00	278 400,00	3 704 000,00	4 260 800,00
7.	Kredyty bankowe – PKO BP 3368/2013 – kredyt konsolidacyjny	2 259 600,00	2 259 600,00	10 168 165,72	14 687 365,72
8.	Zobowiązania finansowe – WFOŚ 0055/16/OZ/P - rekultywacja wysypiska	34 730,00	34 730,00	52 095,00	121 555,00
9.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0166/17/OA/P – sfinansowanie termomodernizacji bud. użyteczności publicznej	119 600,00	119 600,00	239 200,00	478 400,00
10.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 162/13 SUW Łosiewice	205 600,00	205 600,00	77 300,00	488 500,00
11.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0077/14/OW/P – budowa kanalizacji Budziska	19 650,00		0,00	19 650,00
12.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0082/15/OW/P – budowa kanalizacji ul. Dolna	79 000,00	104 000,00	91 498,33	274 498,33
13.	Zobowiązania finansowe – NFOŚiGW 262/2018/Wn07/OW-KI-YS – uzupełnienie gospod. wodo-ściekowej	40 602,00	40 602,00	101 513,00	182 717,00
14.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0027/18/OW/P – budowa kanalizacji Budziska etap II	54 230,00	54 230,00	135 579,00	244 039,00
Razem		4 507 092,00	4 477 522,00	21 883 628,05	30 868 242,05

data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

mgr Maria Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Golaszewski
Burmistrz/Dyrektor

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru
i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	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
9.	-	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK


mgr Maria Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa


Robert Mirosław Golaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK


mgr Małgorzata Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa


Robert Winiarski

Burmistrz/Dyrektor

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia

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 umowy i usunięcia wad	677 504,64	13 550 092,80
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	148 731,20	2 974 624,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	33 392,35	667 847,00
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	22 818,85	456 377,04
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	45 637,11	702 109,45
6.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy	3 913,55	78 271,05
7.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy	4 057,16	81 143,10
8.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy	16 152,67	323 053,35
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	5 413,23	108 264,40
10.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	92 381,90	1 847 637,94
11.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek	16 086,65	321 732,95
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy	124 994,34	2 499 886,71
13.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	10 105,20	202 104,08

14.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy	11 251,00	750 066,30
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy	159 621,96	3 192 439,20
16.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	16 337,66	326 753,20
	RAZEM	1 388 399,47	28 082 402,57

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

.....mgr Maria Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ M. OCHOWA

.....Robert M. Gajewski

Burmistrz/Dyrektor

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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
10.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Data: 14.03.2019 r.

SKARBNIK


mgr. Hanna Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Gminy Łochów


Robert Mirosław Golaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Załącznik nr 15
 do instrukcji sporządzania rocznego
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	6
1.	Nagrody jubileuszowe	21 965,29
2.	Świadczenia urlopowe	15 208,96
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
	Razem	37 174,25

Data: 25.04.2019 r.

SKARBNIK

.....mgr *elb* ~~Maria Komuda~~.....
 Skarbnik/Główny Księgowy/
 Osoba odpowiedzialna za
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski

 Burmistrz/Dyrektor

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				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.	080-5	198 689,22	0,00	0,00	0,00	1 520 767,61	0,00	0,00	0,00	1 740 366,83
2.	080-8	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
3.	080-9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 156,80
4.	080-10	111 380,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 242,13
5.	080-11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 442,32
6.	080-12	133 827,78	0,00	0,00	0,00	339 785,99	0,00	0,00	0,00	92 160,54
7.	080-17	9 963,00	0,00	0,00	0,00	7 482 219,65	0,00	0,00	0,00	7 506 795,05
8.	080-18	606 054,00	0,00	0,00	0,00	462 928,04	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	080-21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 019,97
10.	080-22	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	080-23	984,00	0,00	0,00	0,00	45 050,00	0,00	0,00	0,00	47 034,00
12.	080-28	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
13.	080-29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20
14.	080-30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 615,48
15.	080-31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 177,00
16.	080-32	306 268,21	0,00	0,00	0,00	775 487,44	0,00	0,00	0,00	1 095 654,65
17.	080-34	51 927,50	0,00	0,00	0,00	2 035 088,98	0,00	0,00	0,00	2 087 016,48
18.	080-35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 719,42
19.	080-39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 713,34
20.	080-42	190 358,24	0,00	0,00	0,00	82 681,02	0,00	0,00	0,00	13 820,00
21.	080-45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 601,60
22.	080-47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00
23.	080-50	84 577,94	0,00	0,00	0,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	629 983,94

24.	080-53	24 180,00	0,00	0,00	0,00	3 259,60	0,00	0,00	0,00	27 439,50
25.	080-54	57 004,50	0,00	0,00	0,00	53 319,09	0,00	0,00	0,00	141 169,79
26.	080-56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800,00
27.	080-57	25 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 140,00
28.	080-59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
29.	080-60	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	080-61	0,00	0,00	0,00	0,00	8 549,46	0,00	0,00	0,00	8 549,46
31.	080-63	4 132 906,02	0,00	0,00	0,00	1 053 884,63	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	080-64	268 267,71	0,00	0,00	0,00	49 938,00	0,00	0,00	0,00	318 220,71
33.	080-65	4 327,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	080-67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 969,00
35.	080-81	496 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 484,31
36.	080-89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 237,67
37.	080-96	3 180,06	0,00	0,00	0,00	5 276,92	0,00	0,00	0,00	10 418,58
38.	080-104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,00
RAZEM		6 794 625,78	0,00	0,00	0,00	13 948 522,43	0,00	0,00	0,00	15 876 068,77

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

(signature)

mgr Włodek Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Burmistrz

(signature)

Ryszard Władysław Golaszewski
Burmistrz/Dyrektor

**Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściowemu do spraw
finansów publicznych**

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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

(signature)

mgr Włodek Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

ch
mgr Iwona Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz Łochowa

Robert Burmistrz/Dyrektor

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

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: 29.03.2019 r.

SKARBNIK

[Signature]
mgr Małgorzata Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA

[Signature]
Burmistrz/Dyrektor

Robert Mirosław Gołaszewski

Załącznik nr 20
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu					
L.p.	Należności	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Aktywa w bilansie poz.	Aktywa w bilansie poz.
1	2	3	4	5	6
1.	UM	-	-	-	-
2.	MGOPS	7 661,06	7 661,06	B.II.1	-
3.	SDPS	-	-	-	-
4.	CUW	1 586,77	1 586,77	B.II.1	-
	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	63,96	63,96	B.II.1	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	-	-	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	-	-	-	-
11.	SP KAMIONNA	-	-	-	-
12.	SZGK	444,07	444,07	B.II.1	-
	Razem	9 755,86	9 755,86	-	-

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu					
L.p.	Zobowiązania	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Pasywa w bilansie poz.	Pasywa w bilansie poz.
1	2	3	4	5	
1.	UM	-	-	-	-
2.	MGOPS	3 333,67	3 333,67	D.II.1	-
3.	SDPS	-	-	-	-
4.	CUW	188,37	188,37	D.II.1	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	-	-	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	-	-	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	-	-	-	-
11.	SP KAMIONNA	-	-	-	-
12.	SZGK	66 989,89	66 989,89	D.II.1	-
	Razem	70 511,93	70 511,93	-	-

*niepotrzebne skreślić

Data: 26.04.2019

SKARBNIK


mgr Małgorzata Komuda

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA


Robert Mirosław Gołaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat

Jednostka	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Poz. w RZiS
UM	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
MGOPS	623,61	623,61	B.II
	36.115,26	36.115,26	B.V
	6.994,42	6.994,42	B.VI
	64.710,67	64.710,67	D.III
SDPS	-	-	-
	-	-	-
	2.904,68	2.904,68	D.III
CUW	976,22	976,22	B.II
	30,00	30,00	B.VII
	13.960,06	13.960,06	D.III
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	-	-	-
	-	-	-
	767,52	767,52	D.III
SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP OSTRÓWEK	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP GWIZDAŁY	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP KAMIONNA	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SZGK	-	-	-
	-	-	-
	31.807,48	31.807,48	D.III
Razem	158.889,92	158.889,92	-

Data 26.04.2019 r.

.....
mgr Maria Komuda
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA

.....
Robert Mirzaław Gołaszewski
Burmistrz/Dyrektor

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Jednostka	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu
UM	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
MGOPS	43.346,00	43.346,00	I.1.2
	59.337,68	59.337,68	I.2.2
	-	-	-
SDPS	2.904,68	2.904,68	I.2.2
	-	-	-
	-	-	-
CUW	817,85	817,85	I.1.2
	14.054,52	14.054,52	I.2.2
	-	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	830,50	830,50	I.2.2
	3.149.520,89	3.149.520,89	I.2.6
	-	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP OSTRÓWEK	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP GWIZDAŁY	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SP KAMIONNA	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
SZGK	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Razem	3.270.812,12	3.270.812,12	-

Data 26.04.2019 r.

SKARBNIK

.....
miejscowa Komenda
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ ŁOCHOWA

.....
Robert Mirosław Gołaszewski

Burmistrz/Dyrektor