

**ZARZĄDZENIE NR 40/2019
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 10 maja 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Łochów za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) zarządza się , co następuje:

§ 1.

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Łochowie sprawozdanie finansowe wraz z informacją dodatkową sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski


Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Łochowa przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Załącznik
do Zarządzenia Nr 40 /2019
Burmistrza Łochowa
z dnia 10 maja 2019 roku.

Sprawozdanie finansowe gminy Łochów składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.
- 5) informacji dodatkowej.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łochów Al. Pokoju 75 07-130 ŁOCHÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁOCHÓW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D39F214F0C6BB36 
Numer identyfikacyjny REGON 711582090		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 451 975,26	3 305 130,80	I Zobowiązania	30 626 498,77	33 146 794,27
I.1 Środki pieniężne	2 451 975,26	3 305 130,80	I.1 Zobowiązania finansowe	30 494 679,65	33 104 615,05
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 451 975,26	3 305 130,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 204 236,60	2 236 373,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 290 443,05	30 868 242,05
II Należności i rozliczenia	392 529,98	347 672,73	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	74 946,77	42 179,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	56 872,35	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-29 039 079,53	-30 783 622,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 893 691,39	-1 864 543,21
II.2 Należności od budżetów	392 185,31	347 672,73	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	344,67	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 893 691,39	-1 864 543,21
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	120 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-27 145 388,14	-29 039 079,53
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 257 086,00	1 289 632,00
Suma aktywów	2 844 505,24	3 652 803,53	Suma pasywów	2 844 505,24	3 652 803,53

Maria Komuda

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Robert Mirosław Gołaszewski

zarząd

BeSTia

5D39F214F0C6BB36

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Maria Komuda
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
zarząd

BeSTia

5D39F214F0C6BB36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łochów Al. Pokoju 75 07-130 ŁOCHÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8E0E77B2FC7CDED7 
Numer identyfikacyjny REGON 711582090	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	143 516 064,53	160 378 216,19	A Fundusz	138 694 299,45	153 353 552,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	90 148,33	42 340,95	A.I Fundusz jednostki	132 956 507,67	133 626 214,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	142 995 316,15	159 551 742,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 737 791,78	19 727 338,88
A.II.1 Środki trwałe	133 274 586,65	143 675 673,83	A.II.1 Zysk netto (+)	59 297 622,30	71 448 714,15
A.II.1.1 Grunty	8 620 368,43	9 417 858,02	A.II.2 Strata netto (-)	-53 559 830,52	-51 721 375,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	165 091,33	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	118 969 887,30	128 649 897,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 638 029,26	3 902 213,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	499 978,51	1 061 830,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	546 323,15	643 873,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 295 581,98	12 550 686,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 720 729,50	15 876 068,77	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	7 931 009,36	10 837 273,64
A.III Należności długoterminowe	430 600,05	784 132,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	776 268,80	1 991 530,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 341 998,72	4 486 366,13
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	800 126,37	847 695,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 506 717,28	1 535 132,77

Maria Komuda
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

8E0E77B2FC7CDED7

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	107 572,01	128 868,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	225 019,78	1 711 457,47
B Aktywa obrotowe	4 473 816,90	5 526 023,59	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	160 398,56	228 809,27	D.II.8 Fundusze specjalne	173 306,40	136 222,68
B.I.1 Materiały	160 398,56	228 809,27	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	173 306,40	136 222,68
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	1 364 572,62	1 713 413,23
B.II Należności krótkoterminowe	4 051 788,13	3 384 446,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	296 308,86	393 145,52			
B.II.2 Należności od budżetów	158 816,70	148 357,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 596 662,57	2 842 943,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	247 907,40	1 898 427,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	247 907,40	1 898 427,20			
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			

Maria Komuda
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

8E0E77B2FC7CDED7

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 722,81	14 340,95			
Suma aktywów	147 989 881,43	165 904 239,78	Suma pasywów	147 989 881,43	165 904 239,78

 Maria Komuda
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

8E0E77B2FC7CDED7

 Robert Mirosław Gołaszewski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do bilansu

Zastosowano wyłączenia w aktywach poz. B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 87.518,07 zł.

Zastosowano wyłączenia w pasywach poz. D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 87.518,07 zł.

Maria Komuda
(główny księgowy)

BeSTia


2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

8E0E77B2FC7CDED7

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łochów Al.Pokoju 75 07-130 ŁOCHÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582090		8CF7E560F6317E30 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	7 923 270,94
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	29 490,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Komuda
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Komuda
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA ŁOCHÓW
1.2	siedzibę jednostki
	Al. Pokoju 75, 07-130 Łochów
1.3	adres jednostki
	Al. Pokoju 75, 07-130 Łochów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zadania własne zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne niżej wymienionych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego:
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miejski w Łochowie, 2. Samorządowy Dom Pomocy Społecznej „Pogodnej Starości”, 3. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łochowie, 4. Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Baonu Nadbużańskiego Armii Krajowej w Łochowie, 5. Szkoła Podstawowa Nr 2 Łochowie, 6. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie, 7. Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Gwizdałach, 8. Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Kamionnie, 9. Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Ostrówku, 10. Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Łochowie, 11. Centrum Usług Wspólnych w Łochowie, 12. Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 umarżane 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 umarża 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.

	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 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). <p>c) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 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, <p>d) Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>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, stołówek szkolnych, 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.</p>
5	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>

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:		przychody (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	Ogółem wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	4					5	6	7	8	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	233 429,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271,60	0,00	0,00	8 271,60	225 157,50		
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	526 666,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271,60	0,00	0,00	8 271,60	518 395,30		
2.1.	Grunt	8 620 368,43	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	9 417 858,02		
2.1.1.	Grunt stanowiące własność, przeliczone 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.	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 633 330,78	0,00	0,00	16 011 051,01	3 384 231,55	50 173,00	19 445 455,56	24 570,00	0,00	3 049 687,73	0,00	3 074 257,73	191 004 528,61		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 195 080,61	0,00	0,00	26 851,32	0,00	0,00	26 851,32	13 400,00	3 242,68	0,00	0,00	16 642,68	10 205 289,25		
2.4.	Środki transportu	4 892 678,20	0,00	0,00	0,00	811 493,80	0,00	811 493,80	0,00	50 000,00	10 980,00	0,00	60 980,00	5 643 192,00		
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	1 273 062,68	0,00	0,00	220 337,67	0,00	0,00	220 337,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493 400,35		
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	199 614 520,70	0,00	8 875,63	16 707 041,41	4 519 746,15	244 001,79	21 479 664,98	80 088,45	53 242,68	3 060 667,73	135 918,59	3 329 917,45	217 764 268,23		
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)	209 335 250,20	0,00	24 376 799,57	16 707 041,41	4 519 746,15	244 001,79	45 847 588,92	86 170,45	53 242,68	4 113 794,69	17 289 294,30	21 542 502,12	233 640 337,00		

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 zwiększenia 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/umorz. za rok obrotowy	inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	143 280,67	0	47 807,38	0	47 807,38	0	8 271,60	0	0,00	191 088,05	90 148,33	42 340,95		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	293 237,90	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	293 237,90	0	0		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	436 518,57	0	41 952,08	0	41 952,08	0	8 271,60	0	8 271,60	470 199,05	90 148,33	42 340,95		
2.1.	Grunty	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 620 368,43	9 417 858,02		
2.1.1	Grunty stanowiące własność i przeliczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 091,33	165 091,33		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 687 574,01	0	6 691 419,19	0	6 691 419,19	231,06	0	0	231,06	62 378 762,14	118 969 887,30	128 649 897,00		
2.3.	Środki transportu	4 392 699,69	0	249 641,36	0	249 641,36	0	50 000,00	10 980,00	60 980,00	4 581 361,05	499 978,51	1 061 830,95		
2.4.	Inne środki trwałe, w tym:	6 259 660,35	0	885 453,54	0	885 453,54	13 400	3 242,68	0,00	16 642,68	7 128 471,21	5 184 352,41	4 546 087,86		
2.4.1	Dobra kultury	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	130 590,30	130 590,30		
2.	Razem środki trwałe	66 339 934,05	0,00	7 826 514,09	0,00	7 826 514,09	13 631,06	53 242,68	10 980,00	77 853,74	74 088 594,40	133 274 586,65	143 675 673,83		
3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0		
4.	Zaliczki na środki trwałe	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	66 339 934,05	0,00	7 826 514,09	0,00	7 826 514,09	13 631,06	53 242,68	10 980,00	77 853,74	74 088 594,40	133 274 586,65	143 675 673,83		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami														
	nie dysponujemy														
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych														
	nie dotyczy														
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto														
	nie dysponujemy														
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														
	nie dysponujemy														
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych														

nie dotyczy

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)

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	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.	zaliczka alimentacyjna	900 503,57	0,00	0,00	0,00	900 503,57
2.	fundusz alimentacyjny	5 109 845,00	1 337 927,15	0,00	0,00	6 447 772,15
3.	należności z tytułu dostaw i usług	348 200,99		4 904,75	0,00	343 296,24
4.	pozostałe należności	218 764,33	18 087,24	5 152,59	0,00	231 698,98
5.	RAZEM	6 577 313,89	1 356 014,39	10 057,34	0,00	7 923 270,94

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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.	Rezerwa z tytułu zaliczki alimentacyjnej	933 972,57	0,00	0,00	4 691,98	4 691,98	929 280,59
	Razem	933 972,57	0,00	0,00	4 691,98	4 691,98	929 280,59

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

	4.507.092,00 zł.				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	4.477.522,00 zł.				
c)	powyżej 5 lat				
	21.883.628,05 zł.				
1.10	kwotę 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				
	nie dotyczy				
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Weksle „in blanco” na kwotę 33.104.615,05 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.				
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				
	Poręczenie dla OSP Lochów ul. Węgrowka – 29.490 zł.				
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				
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.	ubezpieczenia majątkowe	13 526,31	20 190,57	21 429,82	12 287,06
2.	prenumery	196,50	10 403,32	8 545,93	2 053,89
	Razem	13 722,81	30 593,89	29 975,75	14 340,95
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek	1 388 399,47	28 082 402,57
2.	RAZEM	1 388 399,47	28 082 402,57

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Ekwiwalent za urlop	62 540,86
2.	Nagroda jubileuszowa	354 374,31
3.	Odprawa emerytalna	248 492,22
	Razem	665 407,39

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

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	5	6		odsetki	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	080-5	198 689,22	0	0	0	1 520 767,61	0	0	0	1 740 366,83
2.	080-8	0	0	0	0	7 380,00	0	0	0	7 380,00
3.	080-9	0	0	0	0	0	0	0	0	17 156,80
4.	080-10	111 380,20	0	0	0	0	0	0	0	257 242,13
5.	080-11	0	0	0	0	0	0	0	0	55 442,32
6.	080-12	133 827,78	0	0	0	339 785,99	0	0	0	92 160,54
7.	080-17	9 963,00	0	0	0	7 482 219,65	0	0	0	7 506 795,05
8.	080-18	606 054,00	0	0	0	462 928,04	0	0	0	0
9.	080-21	0	0	0	0	0	0	0	0	84 019,97
10.	080-22	30 750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	080-23	984	0	0	0	45 050,00	0	0	0	47 034,00
12.	080-28	0	0	0	0	18 000,00	0	0	0	18 000,00
13.	080-29	0	0	0	0	0	0	0	0	7,2
14.	080-30	0	0	0	0	0	0	0	0	13 615,48
15.	080-31	0	0	0	0	0	0	0	0	18 177,00
16.	080-32	306 268,21	0	0	0	775 487,44	0	0	0	1 095 654,65
17.	080-34	51 927,50	0	0	0	2 035 088,98	0	0	0	2 087 016,48
18.	080-35	0	0	0	0	0	0	0	0	25 719,42
19.	080-39	0	0	0	0	0	0	0	0	112 713,34
20.	080-42	190 358,24	0	0	0	82 681,02	0	0	0	13 820,00
21.	080-45	0	0	0	0	0	0	0	0	66 601,60
22.	080-47	0	0	0	0	2 200,00	0	0	0	2 200,00
23.	080-50	84 577,94	0	0	0	2 706,00	0	0	0	629 983,94
24.	080-53	24 180,00	0	0	0	3 259,60	0	0	0	27 439,50
25.	080-54	57 004,50	0	0	0	53 319,09	0	0	0	141 169,79
26.	080-56	0	0	0	0	0	0	0	0	4 800,00
27.	080-57	25 830,00	0	0	0	0	0	0	0	29 140,00
28.	080-59	0	0	0	0	0	0	0	0	12 500,00
29.	080-60	58 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	080-61	0	0	0	0	8 549,46	0	0	0	8 549,46
31.	080-63	4 132 906,02	0	0	0	1 053 884,63	0	0	0	0
32.	080-64	268 267,71	0	0	0	49 938,00	0	0	0	318 220,71
33.	080-65	4 327,40	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	080-67	0	0	0	0	0	0	0	0	24 969,00
35.	080-81	496 150,00	0	0	0	0	0	0	0	1 301 484,31
36.	080-89	0	0	0	0	0	0	0	0	106 237,67
37.	080-96	3 180,06	0	0	0	5 276,92	0	0	0	10 418,58
38.	080-104	0	0	0	0	0	0	0	0	33
RAZEM		6 794 625,78	0	0	0	13 948 522,43	0	0	0	15 876 068,77


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
3.	Należności sporne w wysokości 308.344,98 zł. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki brak

Maria Komuda
(główny księgowy)

2019.04.29

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Mirosław Gołaszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łochów Al. Pokoju 75 07-130 ŁOCHÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582090		Wysłać bez pisma przewodniego D591684E780A4EA5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 240 566,31	92 569 334,78	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 196 495,16	4 555 747,82	
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	75 044 071,15	88 013 586,96	
B. Koszty działalności operacyjnej	73 154 196,01	75 476 370,09	
B.I. Amortyzacja	7 851 761,65	7 813 168,47	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 067 168,69	6 060 443,75	
B.III. Usługi obce	6 203 351,81	7 023 123,75	
B.IV. Podatki i opłaty	1 162 804,04	1 182 095,20	
B.V. Wynagrodzenia	22 126 718,45	23 178 041,13	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 767 103,25	5 950 460,92	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	428 943,71	457 991,63	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 546 344,41	23 811 045,24	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 086 370,30	17 092 964,69	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 942 689,72	5 305 946,92	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 250 818,38	250 353,97	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 691 871,34	5 055 592,95	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 559 744,72	2 010 851,42	

Maria Komuda
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

D591684E780A4EA5

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	152 747,88	31 015,99
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 406 996,84	1 979 835,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 469 315,30	20 388 060,19
G.	Przychody finansowe	181 642,83	246 577,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	181 642,83	246 577,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	890 713,35	904 290,34
H.I.	Odsetki	883 777,19	829 951,35
H.II.	Inne	6 936,16	74 338,99
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 760 244,78	19 730 346,88
J.	Podatek dochodowy	22 453,00	3 008,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 737 791,78	19 727 338,88

 Maria Komuda
 główny księgowy

 2019-04-29
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Mirosław Gołaszewski
 kierownik jednostki

BeSTia

D591684E780A4EA5

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastosowano wyłączenia 316.383,20 zł tj.: w poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 126.058,30 zł oraz w poz. D.III. Inne przychody operacyjne w kwocie 190.324,90 zł.

Zastosowano wyłączenia 316.383,20 zł tj.: w poz. B.II. Zużycie materiałów i energii - 8.522,41 zł, poz. B.III. Usługi obce - 54.867,34 zł, poz. B.IV. Podatki i opłaty w kwocie 1.040 zł, poz. B.V. Wynagrodzenia - 113.006,49 zł, poz. B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - 21.527,46 zł, poz. B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe - 30 zł, poz. B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu - 117.389,50 zł.

Maria Komuda
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień


Robert Mirosław Gołaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

D591684E780A4EA5

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łochów Al. Pokoju 75 07-130 ŁOCHÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582090		Wysłać bez pisma przewodniego E86E1563B30F5E42 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	130 836 648,60	132 956 507,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	145 899 204,11	176 739 961,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	51 678 607,01	59 297 622,30	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	80 389 793,16	92 901 723,94	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 099 888,05	23 125 876,89	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	486 163,54	1 354 893,46	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	244 752,35	59 844,67	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	143 779 345,04	176 070 254,90	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 505 450,98	53 559 830,52	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	78 496 101,77	91 037 180,73	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	18 213 485,70	28 548 960,90	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	131 128,80	1 017 842,66	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 433 177,79	1 906 440,09	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	132 956 507,67	133 626 214,03	

Maria Komuda
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

E86E1563B30F5E42

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 737 791,78	19 727 338,88
III.1.	zysk netto (+)	59 297 622,30	71 448 714,15
III.2.	strata netto (-)	-53 559 830,52	-51 721 375,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	138 694 299,45	153 353 552,91

 Maria Komuda
 główny księgowy

 2019-04-29
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Mirosław Gołaszewski
 kierownik jednostki

BeSTia

E86E1563B30F5E42

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastosowano wyłączenia w poz. I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 282.508,94 zł oraz w poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 3.149.520,89 zł.

Zastosowano wyłączenia w poz. I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - -282.508,94 zł oraz w poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 3.149.520,89 zł.

Maria Komuda
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Mirosław Gołaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

E86E1563B30F5E42

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30