

Urząd Miejski w Łochowie

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 **01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.**

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Urzędu Miejskiego

z siedzibą w Łochowie za rok 2021, 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 trwałą zarząd, dokonuje się w wartości ewidencyjnej z wyłączeniem zakładu budżetowego.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są umarzone 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 31.03.2022r.

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)

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	150 330,90	0,00	14 169,60	0,00	0,00	0,00	14 169,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 500,50
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	293 237,80	0,00	0,00	694 863,75	0,00	0,00	694 863,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 101,55
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>443 568,70</b>	<b>0,00</b>	<b>14 169,60</b>	<b>694 863,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>709 033,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 152 602,05</b>
2.1.	Grunty	16 556 799,17	173 941,00	443 304,25	80 221,50	0,00	77 146,42	774 613,17	93 474,38	0,00	4 114,30	139 512,67	237 101,35	17 094 310,99
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 604,00
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	916 037,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916 037,11
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 946 927,08	0,00	28 425,20	12 188 293,51	0,00	27 932,00	12 244 650,71	16 391,54	25 040,00	20 428 460,11	27 932,00	20 497 823,65	137 693 754,14
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 444 566,72	0,00	25 030,50	81 113,46	0,00	0,00	106 143,96	0,00	0,00	962 813,40	0,00	962 813,40	20 587 897,28
2.4.	Środki transportu	3 441 464,30	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 452 464,30
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	908 840,36	0,00	0,00	73 211,49	0,00	0,00	73 211,49	0,00	0,00	130 590,30	0,00	130 590,30	851 461,55
2.5.1	Dobra kultury	130 590,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 590,30	0,00	130 590,30	0,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>188 298 597,63</b>	<b>173 941,00</b>	<b>496 759,95</b>	<b>12 422 839,96</b>	<b>11 000,00</b>	<b>105 078,42</b>	<b>13 209 619,33</b>	<b>109 865,92</b>	<b>25 040,00</b>	<b>21 525 978,11</b>	<b>167 444,67</b>	<b>21 828 328,70</b>	<b>179 679 888,26</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>6 945 271,24</b>	<b>0,00</b>	<b>7 741 893,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 741 893,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 525 973,26</b>	<b>13 525 973,26</b>	<b>1 161 191,90</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>195 243 868,87</b>	<b>173 941,00</b>	<b>8 238 653,87</b>	<b>12 422 839,96</b>	<b>11 000,00</b>	<b>105 078,42</b>	<b>20 951 513,25</b>	<b>109 865,92</b>	<b>25 040,00</b>	<b>21 525 978,11</b>	<b>13 693 417,93</b>	<b>35 354 301,96</b>	<b>180 841 080,16</b>

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
 Kierownik jednostki

**Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 330,90	0,00	14 169,60
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	293 237,80	0,00	173 035,47	0,00	173 035,47	0,00	0,00	0,00	0,00	466 273,27	0,00	521 828,28
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>443 568,70</b>	<b>0,00</b>	<b>173 035,47</b>	<b>0,00</b>	<b>173 035,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616 604,17</b>	<b>0,00</b>	<b>535 997,88</b>
2.1.	Grunty	57 252,36	0,00	37 843,75	0,00	37 843,75	0,00	0,00	0,00	0,00	95 096,11	16 499 546,81	16 999 214,88
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	152 604,00
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	57 252,36	0,00	37 843,75	0,00	37 843,75	0,00	0,00	0,00	0,00	95 096,11	858 784,75	772 575,85
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 894 433,02	4 265,37	5 584 353,48	11 000,00	5 599 618,85	6 541 282,26	5 837,75	4 265,37	6 551 385,38	40 942 666,49	104 052 494,06	96 751 087,65
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 258 066,07	0,00	1 706 730,86	0,00	1 706 730,86	962 813,40	0,00	0,00	962 813,40	9 001 983,53	13 186 500,65	11 585 913,75
2.4.	Środki transportu	2 020 086,99	0,00	246 868,24	0,00	246 868,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 955,23	1 421 377,31	1 185 509,07
2.5.	Inne środki trwałe	448 492,86	0,00	102 019,43	0,00	102 019,43	0,00	0,00	0,00	0,00	550 512,29	460 347,50	300 949,26
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>52 678 331,30</b>	<b>4 265,37</b>	<b>7 677 815,76</b>	<b>11 000,00</b>	<b>7 693 081,13</b>	<b>7 504 095,66</b>	<b>5 837,75</b>	<b>4 265,37</b>	<b>7 514 198,78</b>	<b>52 857 213,65</b>	<b>135 620 266,33</b>	<b>126 822 674,61</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 945 271,24</b>	<b>1 161 191,90</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>52 678 331,30</b>	<b>4 265,37</b>	<b>7 677 815,76</b>	<b>11 000,00</b>	<b>7 693 081,13</b>	<b>7 504 095,66</b>	<b>5 837,75</b>	<b>4 265,37</b>	<b>7 514 198,78</b>	<b>52 857 213,65</b>	<b>142 565 537,57</b>	<b>127 983 866,51</b>

Data 27.05.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

Urząd Miejski w Łochowie  
Łochów, Al. Pokoju 75  
07-130 Łochów

Załącznik nr 4  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

Lp.	Grupa według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
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
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Wykaz gruntów w wiecznym użytkowaniu (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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.	2052/85 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	839	0	839	0
		Wartość (zł)	18 097,00	0,00	18 097,00	0,00
2.	2052/86 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	244	0	0	244
		Wartość (zł)	5 263,00	0,00	0,00	5 263,00
3.	2052/24 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 368	0	2368	0
		Wartość (zł)	79 731,00	0,00	79 731,00	0,00
4.	2052/87 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	261	0	0	261
		Wartość (zł)	9 224,00	0,00	0,00	9 224,00
5.	2052/88 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	285	0	285	0
		Wartość (zł)	10 072,00	0,00	10 072,00	0,00
6.	2052/26 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	405	0	0	405
		Wartość (zł)	13 916,00	0,00	0,00	13 916,00
7.	2052/30 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	327	0	0	327
		Wartość (zł)	6 540,00	0,00	0,00	6 540,00
8.	2052/31 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 823	0	0	4 823
		Wartość (zł)	96 460,00	0,00	0,00	96 460,00
9.	2052/37 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	465	0	0	465

9.	2052/37 Łochów	Wartość (zł)	13 978,00	0,00	0,00	13 978,00
10.	2052/38 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	994	0	0	994
		Wartość (zł)	35 128,00	0,00	0,00	35 128,00
11.	2052/39 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	360	0	0	360
		Wartość (zł)	14 324,00	0,00	0,00	14 324,00
12.	2052/57 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	646	0	0	646
		Wartość (zł)	19 238,00	0,00	0,00	19 238,00
13.	2052/59 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6 072	0	0	6 072
		Wartość (zł)	229 097,00	0,00	0,00	229 097,00
14.	2052/68 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	496	0	0	496
		Wartość (zł)	18 084,00	0,00	0,00	18 084,00
15.	2052/73 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	182	0	0	182
		Wartość (zł)	3 847,48	0,00	0,00	3 847,48
16.	4255/3 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	574	0	0	574
		Wartość (zł)	8 346,00	0,00	0,00	8 346,00
17.	4322/12 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 492	0	0	4 492
		Wartość (zł)	56 240,00	0,00	0,00	56 240,00
18.	4322/24 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	11 347	0	0	11 347
		Wartość (zł)	208 785,00	0,00	0,00	208 785,00
19.	4322/25 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
20.	4322/26 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
21.	4322/27 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
22.	4322/28 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00



23.	4322/29 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
24.	4322/30 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
25.	4322/31 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
26.	4322/32 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
27.	4322/33 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
28.	4322/34 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	26	0	0	26
		Wartość (zł)	478,00	0,00	0,00	478,00
29.	4322/35 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
30.	4322/36 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
31.	4322/37 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
32.	4322/38 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
33.	4322/39 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
34.	4322/40 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
35.	4322/41 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	24	0	0	24
		Wartość (zł)	442,00	0,00	0,00	442,00
36.	2052/47 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	98	0	98

36.	2032/47 Łochów	Wartość (zł)	0,00	6 233,00	0,00	6 233,00
37.	4322/45 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 633	0	0	3 633
		Wartość (zł)	46 575,00	0,00	0,00	46 575,00
38.	4330/3 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	150	0	0	150
		Wartość (zł)	2 265,00	0,00	0,00	2 265,00
39.	4340/26 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 275	0	0	1 275
		Wartość (zł)	15 466,00	0,00	0,00	15 466,00
40.	4340/27 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 254	0	0	1 254
		Wartość (zł)	20 189,00	0,00	0,00	20 189,00
41.	4340/28 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 028	0	0	1 028
		Wartość (zł)	16 551,00	0,00	0,00	16 551,00
42.	4340/32 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	317	0	0	317
		Wartość (zł)	5 462,00	0,00	0,00	5 462,00
43.	4340/33 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	283	0	0	283
		Wartość (zł)	4 882,00	0,00	0,00	4 882,00
44.	4340/34 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 375	0	0	1 375
		Wartość (zł)	31 529,00	0,00	0,00	31 529,00
45.	4340/8 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 675	0	0	1 675
		Wartość (zł)	20 653,00	0,00	0,00	20 653,00
46.	4400/1 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 730	0	0	3 730
		Wartość (zł)	50 887,00	0,00	0,00	50 887,00
47.	612 Łochów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9 734	0	0	9 734
		Wartość (zł)	48 670,00	0,00	0,00	48 670,00
48.	640 Jasiorówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	504	0	0	504
		Wartość (zł)	1 578,00	0,00	0,00	1 578,00
49.	641/4 Jasiorówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	791	0	0	791
		Wartość (zł)	2 538,00	0,00	0,00	2 538,00

50.	641/5 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	559	0	0	559
		Wartość (zł)	1 692,00	0,00	0,00	1 692,00
51.	641/6 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	249	0	0	249
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
52.	645/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	216	0	0	216
		Wartość (zł)	564,00	0,00	0,00	564,00
53.	647/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	84	0	0	84
		Wartość (zł)	54,00	0,00	0,00	54,00
54.	648/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	675	0	0	675
		Wartość (zł)	3 034,00	0,00	0,00	3 034,00
55.	659/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	3 801,00	0,00	0,00	3 801,00
56.	659/3 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 393	0	0	1 393
		Wartość (zł)	1 357,00	0,00	0,00	1 357,00
57.	666/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	881	0	0	881
		Wartość (zł)	1 644,00	0,00	0,00	1 644,00
58.	674/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 515	0	0	1 515
		Wartość (zł)	2 877,00	0,00	0,00	2 877,00
59.	675/2 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	70	0	0	70
		Wartość (zł)	111,00	0,00	0,00	111,00
60.	677/3 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	185	0	0	185
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
61.	681/3 Jasionówka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	225	0	0	225
		Wartość (zł)	222,00	0,00	0,00	222,00
62.	4/2 Kaliska	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	600	0	0	600
		Wartość (zł)	847,00	0,00	0,00	847,00

63.	5/2 Kaliska	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	52 600	0	0	52 600
		Wartość (zł)	92 155,00	0,00	0,00	92 155,00
64.	179/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	156	0	0	156
		Wartość (zł)	334,00	0,00	0,00	334,00
65.	182/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	105	0	0	105
		Wartość (zł)	221,00	0,00	0,00	221,00
66.	186/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	106	0	0	106
		Wartość (zł)	241,00	0,00	0,00	241,00
67.	189/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	315	0	0	315
		Wartość (zł)	804,00	0,00	0,00	804,00
68.	191/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	328	0	0	328
		Wartość (zł)	531,00	0,00	0,00	531,00
69.	193/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	383	0	0	383
		Wartość (zł)	1 206,00	0,00	0,00	1 206,00
70.	195/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	423	0	0	423
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00
71.	197/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	424	0	0	424
		Wartość (zł)	1 479,00	0,00	0,00	1 479,00
72.	199/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	370	0	0	370
		Wartość (zł)	986,00	0,00	0,00	986,00
73.	201/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	309	0	0	309
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
74.	204/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	340	0	0	340
		Wartość (zł)	1 146,00	0,00	0,00	1 146,00
75.	206/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00

76.	206/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	101	0	0	101
		Wartość (zł)	390,00	0,00	0,00	390,00
77.	209/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	232	0	0	232
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
78.	212/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	91	0	0	91
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
79.	212/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	115	0	0	115
		Wartość (zł)	518,00	0,00	0,00	518,00
80.	216/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	68	0	0	68
		Wartość (zł)	407,00	0,00	0,00	407,00
81.	216/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	30	0	0	30
		Wartość (zł)	165,00	0,00	0,00	165,00
82.	220/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	105	0	0	105
		Wartość (zł)	405,00	0,00	0,00	405,00
83.	220/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	294	0	0	294
		Wartość (zł)	1 215,00	0,00	0,00	1 215,00
84.	226/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	49	0	0	49
		Wartość (zł)	277,00	0,00	0,00	277,00
85.	226/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	312	0	0	312
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00
86.	230/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	48	0	0	48
		Wartość (zł)	1 178,00	0,00	0,00	1 178,00
87.	230/3 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	613	0	0	613
		Wartość (zł)	265,00	0,00	0,00	265,00
88.	234/1 Łopianka	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	501	0	0	501
		Wartość (zł)	529,00	0,00	0,00	529,00

89.	649/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	20	0	0	20
		Wartość (zł)	9,00	0,00	0,00	9,00
90.	650/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	178	0	0	178
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
91.	651/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	186	0	0	186
		Wartość (zł)	12,00	0,00	0,00	12,00
92.	652/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	239	0	0	239
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00
93.	653/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	202	0	0	202
		Wartość (zł)	88,00	0,00	0,00	88,00
94.	654/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	367	0	0	367
		Wartość (zł)	268,00	0,00	0,00	268,00
95.	655/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	229	0	0	229
		Wartość (zł)	112,00	0,00	0,00	112,00
96.	656/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	77	0	0	77
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
97.	657/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	78	0	0	78
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
98.	658/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	179	0	0	179
		Wartość (zł)	132,00	0,00	0,00	132,00
99.	659/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	41	0	0	41
		Wartość (zł)	327,00	0,00	0,00	327,00
100.	660/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	75	0	0	75
		Wartość (zł)	29,00	0,00	0,00	29,00
101.	661/1 Ostrówek	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	216	0	0	216
		Wartość (zł)	58,00	0,00	0,00	58,00

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

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



<b>SUMA:</b>	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	163 678	98	3 492	160 284
	Wartość (zł)	1 434 452,48	6 233,00	107 900,00	1 332 785,48

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów  
(okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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 udziały	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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Data 31.03.2022

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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)	104 288,82	18 679,06	74 705,58	0,00	48 262,30
3.						
4.						
5.						
6.						

Data 31.03.2022

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2022

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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	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	615 300,00	1 025 460,00
2.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/15/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	282 096,00	282 096,00	1 041 664,00	1 605 856,00
3.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/16/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu	78 000,00	78 000,00	349 000,00	505 000,00
4.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/17/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	240 400,00	240 400,00	1 511 685,00	1 992 485,00
5.	Kredyty bankowe – PKO BPSA 3756/2013 - sfinansowanie deficytu	575 184,00	575 184,00	1 725 488,00	2 875 856,00

6.	Kredyty bankowe – 1/127-30001/18/S BS Łochów – sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	278 400,00	278 400,00	3 286 400,00	3 843 200,00
7.	Kredyty bankowe – PKO BP 3368/2013 – kredyt konsolidacyjny	2 259 600,00	2 259 600,00	6 778 765,72	11 297 965,72
8.	Kredyty bankowe - BS Łochów 1/127- 30001/19/S - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobow.	26 800,00	26 800,00	3 070 098,00	3 123 698,00
9.	Kredyty bankowe - BS Gostynin 291280- 1-30001-106110 - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	50 000,00	80 000,00	2 291 508,00	2 421 508,00
	Kredyty bankowe - BS Łochów 1/127- 30001/21/S - na inwestycję i spłatę wcześniej zaciągniętych zobow.	20 000,00	20 000,00	3 265 216,00	3 305 216,00
10.	Zobowiązania finansowe – WFOŚ 0055/16/OZ/P - rekultywacja wysypiska	34 730,00	34 730,00	0,00	69 460,00
11.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0166/17/OA/P – sfinansowanie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej	119 600,00	119 600,00	59 800,00	299 000,00

12.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 162/13 SUW Łosiewice	180 100,00	0,00	0,00	180 100,00
13.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0082/15/OW/P – budowa kanalizacji ul. Dolna	104 000,00	39 498,33	0,00	143 498,33
14.	Zobowiązania finansowe – NFOŚiGW 262/2018/Wn07/OW-KI-YS – uzupełnienie gospod. wodociękowej	121 580,00	121 580,00	121 587,00	364 747,00
15.	Zobowiązania finansowe – WFOŚiGW 0027/18/OW/P – budowa kanalizacja Budziska etap II	54 230,00	54 230,00	54 234,00	162 694,00
<b>Razem</b>		<b>4 629 800,00</b>	<b>4 415 198,33</b>	<b>24 170 745,72</b>	<b>33 215 744,05</b>

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	Kredyt	33 433 636,72	weksel "in blanco"	33 433 636,72
2.	Pożyczka	1 539 369,33	weksel "in blanco"	1 539 369,33
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
<b>Razem</b>		<b>34 973 006,05</b>		<b>34 973 006,05</b>

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy od  
01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00

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

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres  
sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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	42 893,68	857 873,52
2.	Gwaracja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek	53 997,00	1 079 940,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	12 400,66	248 013,13
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	31 918,84	638 376,77
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu	144 044,70	2 880 894,00
6.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu	284 920,62	5 698 412,40
7.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu	42 834,00	856 680,00
RAZEM		613 009,50	12 260 189,82

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021  
do 31.12.2021)**

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
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

Urząd Miejski w Łochowie  
Łochów, Al. Pokoju 75  
07-130 Łochów

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

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy od  
01.01.2021 do 31.12.2021)**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa świadczenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1.	Nagrody jubileuszowe	25 862,25
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	44 640,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	<b>70 502,25</b>

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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.	080-2	118 285,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 571,42
2.	080-3	18 950,00	0,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	080-4	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
4.	080-5	5 574 169,76	0,00	0,00	0,00	450 796,36	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	080-6	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00
6.	080-7	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
7.	080-8	33 660,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	42 660,00
8.	080-9	0,00	0,00	0,00	0,00	77 149,90	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	080-10	98 981,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 301,25
10.	080-11	55 442,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 442,32
11.	080-12	166 027,66	0,00	0,00	0,00	549 460,84	0,00	0,00	0,00	91 298,54
12.	080-13	0,00	0,00	0,00	0,00	307 849,78	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	080-15	0,00	0,00	0,00	0,00	150 980,50	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	080-16	0,00	0,00	0,00	0,00	50 776,95	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	080-18	0,00	0,00	0,00	0,00	895 646,11	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	080-19	0,00	0,00	0,00	0,00	415 383,99	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	080-20	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605,49	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	080-21	84 019,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 019,97
19.	080-22	0,00	0,00	0,00	0,00	754 102,96	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	080-23	46 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 034,00
21.	080-25	5 618,03	0,00	0,00	0,00	829 984,68	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	080-26	0,00	0,00	0,00	0,00	645 347,47	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>56.</b>	<b>080-70</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
<b>57.</b>	<b>080-71</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
<b>58.</b>	<b>080-89</b>	2 088,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>59.</b>	<b>080-96</b>	7 696,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 696,08
<b>RAZEM</b>		<b>6 945 271,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 741 893,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 161 191,90</b>

Data 31.03.2022

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
	<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
	<b>Przychody</b>					
1.	Uzupełnienie subwencji - inwestycje kanalizacyjne	3 160 473,00	0,00	0,00	0,00	3 160 473,00
2.	Opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych	0,00	51 675,64	0,00	0,00	51 675,64
4.	Środki na dowóz do punktów szczepień, uruchomienie infolinii i kordynatorów oraz promocja szczepień	0,00	35 936,00	0,00	0,00	35 936,00
	<b>Razem</b>	<b>3 160 473,00</b>	<b>87 611,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 248 084,64</b>
	<b>Koszty</b>					
1.	Budowa wodociągu w Łazach - RFIL	0,00	900 474,60	0,00	0,00	900 474,60
2.	Przebudowa drogi gminnej ul. Broniewskiego w Ostrówku - RFIL	0,00	377 051,00	0,00	0,00	377 051,00
3.	Przebudowa drogi gminnej ul. Sosnowej w m-ści Kamionna - RFIL	0,00	221 963,00	0,00	0,00	221 963,00
4.	Przebudowa kanału deszczowego wzdłuż Alei Węgrowskiej w Łochowie - RFIL	0,00	458 000,00	0,00	0,00	458 000,00
5.	Dowóz do punktu szczepień, infolinia i koordynowanie punktu	0,00	25 936,00	0,00	0,00	25 936,00
6.	Promocja szczepień	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
7.	Laboratorium Przyszłości - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	0,00	181 695,20	0,00	0,00	181 695,20
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>2 175 119,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 175 119,80</b>

Data 27.05.2022

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 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

Data 31.03.2022

Maria Komuda  
Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
Kierownik jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy od  
 01.01.2021 do 31.12.2021)**

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	6 009,58	B.II.1	-
3.	SDPS	285,57	B.II.1	-
4.	CUW	132,30	B.II.1	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	B.II.1	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	57,90	B.II.1	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	B.II.1	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	B.II.1	-
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	B.II.1	-
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	B.II.1	-
11.	SP KAMIONNA	0,00	B.II.1	-
12.	SZGK	7 217,02	B.II.1	-
	<b>Razem</b>	<b>13 702,37</b>	<b>B.II.1</b>	<b>-</b>

**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	0,00	-	-
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	-	-
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Data 24.05.2022

Maria Komuda  
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
 Kierownik jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat  
 (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia 2021r.	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	39 463,96	B.V
	7 758,28	B.VI
	94 826,11	D.III
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	3 704,89	D.III
CUW	0,00	-
	0,00	-
	13 262,98	D.III
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	681,00	D.III
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	D.III
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	65 418,32	D.III
Razem	<b>47 222,24</b>	<b>B</b>
	<b>177 893,30</b>	<b>D</b>

Data 31.03.2022

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki  
 (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia 2021r.	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
<b>UM</b>	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
<b>MGOPS</b>	80 679,03	I.1.2.
	95 887,95	I.2.2.
	0,00	-
<b>SDPS</b>	3 993,40	I.2.2.
	6 971,09	I.2.6.
	0,00	-
<b>CUW</b>	14 085,99	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
<b>SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE</b>	650,00	I.2.2.
	631 194,58	I.2.6.
	0,00	-
<b>SP 1 ŁOCHÓW</b>	1 328,70	I.2.2.
	17 817,30	I.2.6.
	0,00	-
<b>SP 2 ŁOCHÓW</b>	650,00	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
<b>SP 3 ŁOCHÓW</b>	335,00	I.2.2.
	450 464,25	I.2.6.
	0,00	-
<b>SP OSTRÓWEK</b>	285,00	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
<b>SP GWIZDAŁY</b>	335,00	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
<b>SP KAMIONNA</b>	335,00	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
<b>SZGK</b>	12 787 159,71	I.2.6.
	0,00	-
	0,00	-
<b>Razem</b>	<b>80 679,03</b>	<b>I.1.2.</b>
	<b>117 886,04</b>	<b>I.2.2.</b>
	<b>13 893 606,93</b>	<b>I.2.6.</b>

Data 24.05.2022

Maria Komuda  
 Skarbnik

Robert Mirosław Gołaszewski  
 Kierownik jednostki