

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1		
1.1	nazwa jednostki	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Zakład Budżetowy
1.2	siedzibę jednostki	
1.3	adres jednostki	ul. Akademicka 22, 18-400 Łomża
		j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	administrativnie i zarządzanie budynkami komunalnymi, utrzymanie czystości dróg, placów, utrzymanie zeleni, budowa, konserwacja i remonty dróg, mostów i ciągów pieszych	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	rok kalendarzowy - 01.01.2022-31.12.2022	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	sprawozdanie jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Metody wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, a w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego wg wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wg wartości początkowej z poprzedniego miejsca użytkowania. Środki trwałe pomniejsza się o dokonane odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne stosuje się zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych)- metodą liniową. Środki trwałe ewidencjonuje się od wartości powyżej 10.000 zł. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się od kwoty powyżej 1.000 zł do 10.000 zł i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania. - wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszając o dokonane odpisy amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne od wartości 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się wg wartości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. - zapasy wycenia się: materiały z magazynu wg cen zakupu, paliwo w bakach wg średnich cen zakupu, drewno z wycinki wg cen obowiązujących na rynku, - należności krótkoterminowe wycenia się wg kwot wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące, - środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej, powiększonej o odsetki naliczone przez bank, - zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, - fundusze wycenia się w wartości nominalnej.	
5.	inne informacje	

	Odpisy aktualizujące należności tworzy się na podstawie ustawy o rachunkowości o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności wg poszczególnych kontrahentów w oparciu o analizę sytuacji dłużnika. Stosuje się następujące kryteria: 1. dłużnik zmarł, 2. wiarytelność została potwierdzona prawomocnym orzeczeniem sądu i dłużnik nie płaci, 3. wiarytelność została skierowana na drogę postępowania egzekucyjnego, 4. dłużnik wyprowadził się z lokalu i nie jest znane jego miejsce pobytu, 5. dłużnik zalega z zapłatą i wg oceny sytuacji finansowej i majątkowej splota należności nie jest prawdopodobna. Przedmiotem rozliczeń kosztów międzyokresowych czynnych są: odpis na fundusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia komunikacyjne. W jednostce koszty czynne rozlicza się proporcjonalnie do ilości okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe stosuje się w przypadku zaistnienia konieczności. Przychody i koszty zgodnie z zasadą memoriału ujęto do danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Stosowano zasady rachunkowości w sposób ciągły przez dokonanie w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontaktach księgowych
III.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. dane wg tabeli Nr 1 wartość początkowa: wartości niematerialne i prawne stan na początek okresu: 215.933,56 zwiększenia: 32.259,75 zmniejszenia: 1.204,67 stan na koniec okresu: 246.988,64 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 54.505.450,45 zwiększenia 2.751.054,29 zmniejszenia 2.273.410,67 stan na koniec okresu: 54.983.094,07 dane wg tabeli Nr 2 umorzenie: wartości niematerialne i prawne stan na początek okresu: 215.933,56 zwiększenia 32.259,75 zmniejszenia: 1.204,67 stan na koniec okresu: 246.988,64 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 24.672.766,09 zwiększenia 1.393.144,77 zmniejszenia: 624.064,66 Stan na koniec okresu: 25.441.846,20 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2	
	jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie tworzy się odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie występują grunty użytkowane wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	tabela nr 3 umowa użyczenia z Miasto Łomża 1. urządzenia aktywne sieci teleinformatycznej wraz z instalacjami i osprzętem o wartości 78.049,90 2. stanowisko robocze - komputer stacjonarny, skaner, czytnik kodów paskowych o wartości 7.415,67 Razem: 85.465,57
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	dane z ewidencji wg tabeli Nr 4: należności krótkoterminowe stan na początek: 854.617,57 zwiększenia: 163.171,47 zmniejszenia: 235.084,34 stan na koniec roku: 782.704,70
1.8.	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	rezerwy w jednostce nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty : tabela Nr 5 oraz 5a
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	opłata z tytułu magazynowania odpadów - decyzja o rozłożeniu na raty na koniec okresu sprawozdawczego 8.917.973,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	opłata z tytułu magazynowania odpadów -decyzja o rozłożeniu na raty, na koniec okresu sprawozdawczego 0,00
c)	powyżej 5 lat
	zobowiązania z tytułu kaucji mieszkaniowych na koniec okresu sprawozdawczego 88.192,06
1.10.	kwota 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
	umowy leasingu w jednostce nie występują
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	tabela nr 6: czynne rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 1.Vat naliczony podlegający odliczeniu w 2023 r. kwota: 37.450,85 2. podwyższona opłata z tytułu magazynowania odpadów komunalnych decyzja o harmonogramie spłat kwota: 9.017.973,00 Razem: 9.055.423,85
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	gratyfikacje jubileuszowe: 189.088,48 odprawa emerytalno-rentowa: 78.461,56 ekwiwalent za urlop wypoczynkowy: 18.423,76 dofinansowanie do okularów: 900,00 Razem: 286.873,80
1.16	inne informacje
	Inne mające istotny wpływ na jasność i przejrzystość sprawozdania (dowolnie) (wzajemne rozliczenia między jednostkami)Inne mające istotny wpływ na jasność i przejrzystość sprawozdania (dowolnie) (wzajemne rozliczenia między jednostkami)
	wzajemne rozliczenia między jednostkami wg tabeli Nr 7 spółki : Przychody: 129.297,78 Koszty: 2.785.842,37 Należności: 9.611,70 Zobowiązania: 284.886,95
	instytucje kultury przychody: 37.900,34 Należności: 1.325,48 jednostki budżetowe i zakłady budżetowe przychody: 415.592,86 Należności: 225,92 Zobowiązania: 843,89 Urząd Miejski : Przychody z dotacją do działalności 9.749.797,42 koszty: 453.852,82 Należności: 9.483,40 Zobowiązania: 0,00 Fundusze: zwiększenia: 1.306.623,72 Jednostki oświatowe Przychody: 334.639,63 Należności 1.403,49
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	tabeli Nr 8 1. modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Rządowej 4A 364.887,92 2. waga samochodowa 99.763,64 3. budowa powierzchni magazynowej boks Nr 1 na materiały drogowe 120.502,63 4. budowa powierzchni magazynowej boks Nr 2 na materiały drogowe 138.818,08 Razem koszty wytworzenia w bieżącym roku 723.972,27
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występują nadzwyczajne wartości w pozycji kosztów i przychodów
2.4	informacje 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 zakładu budżetowego
2.5	inne informacje

	zwiększenia w Funduszu: dotacja na inwestycje z UM kwota 1.306.623,72 , zysk za poprzedni rok 4.596,50 razem zwiększenia: 1.311.220,22 zmniejszenia w Funduszu: amortyzacja bilansowa na kwotę 1.363.364,47 sprzedane lokale mieszkalne w ilości 29 szt. zmniejszenie wartości księgowej netto 230.073,58 razem zmniejszenia: 1.593.438,05
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	stan zatrudnienia na 31.12.2022 r. wyniósł 151 osób. Natomiast średnia ilość osób zatrudnionych wyniosła 146,1. Średnie wynagrodzenie wyniosło 4.868,29 zł brutto (bez wynagrodzenia dodatkowego). Średnie wynagrodzenie z "13" (wynagrodzeniem dodatkowym) wyniosło 5.264,05 zł brutto

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Małgorzata Mazanowska
(główny księgowy)

2023.03.17
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
MPGKiM ZB w Łonży

.....
mgr Bernadeta Krynicka
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	210 536,56	32 259,75				32 259,75		1 204,67		241 591,64
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00					0,00				5 397,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	215 933,56	32 259,75				32 259,75		1 204,67		246 988,64
2.1	Grunt	936 266,65					0,00				936 266,65
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 233 693,21		2 043 481,06			2 043 481,06	545 389,35	1 529,20		42 730 255,72
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 461 724,18	99 763,64		10 919,00		110 682,64		24 593,25		4 547 813,57
2.4	Środki transportu	5 791 284,36	430 421,40				430 421,40		282 626,44		5 939 079,32
2.5	Inne środki trwałe	531 333,25	152 230,05		14 239,14		166 469,19			0,00	697 802,44
2.	Razem środki trwałe	52 954 301,65	682 415,09	2 043 481,06	25 158,14		2 751 054,29	545 389,35	308 748,89		54 851 217,70
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 551 148,80					0,00			1 419 272,43	131 876,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	54 505 450,45	682 415,09	2 043 481,06	25 158,14		2 751 054,29	545 389,35	308 748,89		54 983 094,07

nabycie-zakup

zakup sprzętu i wyposażenia: 682.415,09

z rozliczeń zadań inwestycyjnych:

magazyn soli i budynek garażowy: 1.419.272,43
modernizacja budynku mieszkalnego, wykonanie co
Rządowa 4A: 364.887,92
budowa powierzchni magazynowych dwóch boksów
na materiały: 258.320,71
Razem: 2.042.481,06

zbycie:

sprzedaż lokali mieszkalnych 29 szt przez
Miasto na kwotę 545.389,35

przemieszczenia:

traktorek z ZSWiO z Łomży: 10.919,00
kontener wagowy z UM: 14.239,14
razem: 25.158,14

likwidacje:

likwidacja rampomyjni i składu złomu:
1.529,20
likwidacja kosiarki bijakowej i sprzętu
komputerowego: 24.593,25
inwestycje zmniejszenia:

magazyn soli 814.656,34
budynek garażowy 604.616,09
razem: 1.419.272,43

likwidacja częściowa środków
transportowych: 282.626,44

Razem likwidacje: 308.748,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
MPGKIM ZB w Łomży

mgr Bernadeta Krynicka

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umor- zenie za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	210 536,56	32 259,75			32 259,75		1 204,67		1 204,67	241 591,64		
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00				0,00					5 397,00		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	215 933,56	32 259,75			32 259,75	1 204,67	1 204,67		1 204,67	246 988,64	0,00	0,00
2.1	Grunty											936 266,65	936 266,65
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 242 917,63	667 101,82			667 101,82	315 315,77	1 529,20		316 844,97	16 593 174,48	24 990 775,58	26 137 081,24
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	2 803 387,99	402 668,02		10 919,00	413 587,02		24 593,25		24 593,25	3 192 381,76	1 658 336,19	1 355 431,81
2.5	Środki transportu	5 322 807,17	206 738,91			206 738,91		282 626,44		282 626,44	5 246 919,64	468 477,19	692 159,68
2.6	Inne środki trwałe	303 653,30	91 477,88		14 239,14	105 717,02				0,00	409 370,32	227 679,95	288 432,12
2.	Razem środki trwałe	24 672 766,09	1 367 986,63		25 158,14	1 393 144,77	315 315,77	308 748,89		624 064,66	25 441 846,20	28 281 535,56	29 409 371,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											1 551 148,80	131 876,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	24 672 766,09	1 367 986,63		25 158,14	1 393 144,77	315 315,77	308 748,89		624 064,66	25 441 846,20	29 832 684,36	29 541 247,87

zmniejszenia zbytych składników:

umorzenie sprzedanych 29 lokali komunalnych 315.315,77

DYREKTOR
MPGKIM ZB w Łonży

mgr Bernadeta Krynicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazanowska

Tabela Nr 3 Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	1	57 649,90			57 649,90
2.	4	20 400,00			20 400,00
3.	4	7 415,67			7 415,67
4.					
5.					
	Razem	85 465,57			85 465,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
MPGKiM ZB w Łomży
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 4. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności krótkoterminowe	854 617,57	163 171,47	137 715,28	97 369,06	235 084,34	782 704,70
	Razem	854 617,57	163 171,47	137 715,28	97 369,06	235 084,34	782 704,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
MPGKM ZPA w Łomży

mgr Bernadeta Krynicka

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

tabela nr 5

	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		stan na							
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat					
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kaucje mieszkaniowe					85 758,88	88 192,06	85 758,88	88 192,06
	opłata podwyższona z tyt. magazynowania odpadów wynikająca z decyzji DOS-1.7253.3.2.2019 oraz decyzj DOS-1.7253.3.1.2019 Marszałka Województwa Podlaskiego rozkładającej spłatę na raty	982 234,00	8 917 973,00	8 035 739,00	0,00			9 017 973,00	8 917 973,00
2.	Razem	982 234,00	8 917 973,00	8 035 739,00	0,00	85 758,88	88 192,06	9 103 731,88	9 006 165,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Majanowska

DYREKTOR
MPGKIM ZB w Łomży

mgr Bernadeta Krynicka

tabela nr 5a

wyszczególnienie	stan zobowiązań długoterminowych na początek roku	spłata w 2022 r.	do spłaty w 2023 r.	stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2022 r.
opłata z tytułu magazynowania odpadów (decyzje: DOS- I.7253.3.2.2019 z 19 czerwca 2019 r. oraz DOS- I.7253.3.1.2019 z 7 czerwca 2019 r. Marszałka Województwa Podlaskiego dotyczące harmonogramu spłat)	7 475 501,56	82 117,96	82 117,96	7 393 383,60
odsetki z ww. decyzji	1 560 353,48	17 882,04	17 882,04	1 542 471,44
Razem	9 035 855,04	100 000,00	100 000,00	8 935 855,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazanowska

D Y R E K T O R
MPGK WZB w Łonży

mgr Bernadeta Krynicka

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe tabela nr 6

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	podatek Vat podlegający odliczeniu w 2023	20 910,75	37 450,85
2.	podwyższona opłata z tyt. magazynowania odpadów wynikająca z decyzji Marszałka Województwa podlaskiego rozkładająca na raty spłatę zobowiązań	9 117 973,00	9 017 973,00
	Razem czynne rozliczenia	9 138 883,75	9 055 423,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
NPKiM ZB w Łomży
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 7. Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązania		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
	spółki										
1	MPWIK	A.I.	47 257,55	B.II.	100 466,78	B.II.1	2 264,40	D.II.1	19 392,16		
				B.III.	148 500,90						
2	MPEC	A.I.	12 564,58	B.II.	652 789,11	B.II.1		D.II.1	131 085,03		
				B.III.	1 020,90						
3	Park Przemysłowy	A.I.	8 489,73	B.III.	782,76	B.II.1	748,66		67,65		
4	ZGO	A.I.	54 059,48	B.III.	1 882 281,92	B.II.1	6 011,24	D.II.1	134 342,11		
5	MPK	A.I.	6 926,44	B.III.		B.II.1	587,40				
	razem spółki	A.I.	129 297,78		2 785 842,37		9 611,70		284 886,95		
	Instytucje kultury										
1	MDKDŚT	A.I.	21 811,57			B.II.1	388,00				
2	Teatr Lalki i Aktora	A.I.	9 366,06			B.II.1	332,84				
3	Miejska Biblioteka Publiczna	A.I.	5 325,73			B.II.1	488,11				
4	Muzeum Północno Mazowieckie	A.I.									
5	Filharmonia Kameralna	A.I.	1 396,98			B.II.1	116,53				
	Razem instytucje kultury	A.I.	37 900,34			B.II.1	1 325,48				
	Jednostki budżetowe i zakłady budżetowe										
1	MOPS	A.I.	223 378,19					D.II.5	843,89		
2	ŚDS	A.I.	3 986,72								

[illegible]

[illegible]

Główny księgowy

Dyrektor

DYREKTOR
MPGKiM/ZB w Łomży

mgr Bernadeta Krynicka

ST. ÓWNIV KSIĘGOWY

~~mgr Maria Mazanowska~~

Tabela Nr 8 Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Dwornej 26 - wykonanie centralnego ogrzewania	169 955,89					
2	budowa 10 szt altan śmietnikowych do budynków mieszkalnych	140 842,95					
3	budowa budynku magazynowego na sól drogową przy ul. Akademickiej 22	814 656,34					
4	budowa budynku garażowego na pojazdy przy ul. Akademickiej 22	604 616,09					
5	modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Rządowej 4a - wykonanie co i cw				364 887,92		
6	waga samochodowa				99 763,64		
7	powierzchnia magazynowa boks Nr 1 na materiały drogowe				120 502,63		
8	powierzchnia magazynowa boks Nr 2 na materiały drogowe				138 818,08		
	Razem	1 730 071,27			723 972,27		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mażanowska

DYREKTOR
MPGKIM ZB w Łomży

mgr Bernadeta Krynicka