

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwa jednostki	
		Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Zakład Budżetowy
1.2	siedzibę jednostki	
		ul. Akademicka 22, 18-400 Łomża
1.3	adres jednostki	
		j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	administrowanie 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 - 01.01.2023-31.12.2023	
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 spłata należności nie jest prawdopodobna. Przedmiotem rozliczeń kosztów międzyokresowych czynnych są: odpis na fudusz 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
II.	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: 246.988,64 zwiększenia: 5.981,80 zmniejszenia: 0, stan na koniec okresu: 252.970,44 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 54.983.094,07 zwiększenia 9.094.117,00 zmniejszenia 1.065.598,96 stan na koniec okresu: 63.011.612,11 dane wg tabeli Nr 2 umorzenie: wartości niematerialne i prawne stan na początek okresu: 246.988,64 zwiększenia 5.981,80 zmniejszenia: 0, stan na koniec okresu: 252.970,44 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 25.441.846,20 zwiększenia 1.431.864,41 zmniejszenia: 589.844,27 Stan na koniec okresu: 26.283.866,34 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 wieczystie
	nie występują grunty użytkowane wieczystie
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

	tabela nr 3 umowa uzyczenia z Miasto Łomża 1. urządzenia aktywne sieci teleinformatycznej wraz z instalacjami i osprzętem o wartosci 78.049,90 2.stanowisko robocze - komputer stacjonarny, skaner, czytnik kodów paskowych o wartosci 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: 782.704,70 zwiększenia: 137.046,18 zmniejszenia: 307.099,20 stan na koniec roku: 612.651,68
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 8.817.973,00
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 wynoszą: 89.699,07
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 2024 r. kwota: 31.449,18 2. podwyższona opłata z tytułu magazynowania odpadów komunalnych decyzja o harmonogramie spłat kwota: 8.917.973,00 Razem: 8.949.422,18
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: 255.518,26 odprawa emerytalno-rentowa: 72.249,94 ekwiwalent za urlop wypoczynkowy: 12.219,85 dofinansowanie do okularów: 2.600,00 Razem: 342.588,05
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: 139.174,50 Koszty: 2.453.098,80 Należności: 3.376,34 Zobowiązania: 266.992,51
	instytucje kultury przychody: 44.993,97 Należności: 1.296,48 jednostki budżetowe i zakłady budżetowe przychody: 524.280,14 Należności: 2.161,91 Zobowiązania: 176,68 Urząd Miejski : Przychody z dotacją do działalności 11.200.164,57 koszty: 466.461,04 Należności: 20.601,27 Zobowiązania: 0,00 Fundusze: zwiększenia: 9.075.041,00 Jednostki oświatowe Przychody: 347.305,51 Należności: 921,78
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
	tabela Nr 8 1. modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Rządowej 5: 279.989,50 2. modernizacja budynku przy ul. Woj. Polskiego 161- modernizacja łazienek: 149.976,60 3. modernizacja budynku gospodarczego przy ul. Nowogrodziej 7A: 164.975,86 Razem koszty wytworzenia w bieżącym roku 594.941,96
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: środki na inwestycje kwota 2.253.618,53 , strata za poprzedni rok -2.965,70, nieodpłatnie przekazana modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Polowej 65 na kwotę 6.840.498,47 razem zwiększenia: 9.091.151,30 zmniejszenia w Funduszu: amortyzacja bilansowa na kwotę 1.428.592,25 sprzedane lokale mieszkalne w ilości 19 szt. zmniejszenie wartości księgowej netto 475.754,69 razem zmniejszenia: 1.904.346,94
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 31.12.2023 r. wyniósł 154 osoby. Natomiast średnia ilość osób zatrudnionych wyniosła 143. Średnie wynagrodzenie wyniosło 5.494,38zł brutto (bez wynagrodzenia dodatkowego). Średnie wynagrodzenie z "13" (wynagrodzeniem dodatkowym) wyniosło 5.927,55 zł brutto

Z-ca Głównego Księgowego


Elżbieta Groniek
.....
(główny księgowy)

2024.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
MPGKIM ZB w Łomży

Wgr Bernatka Kryńska
(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	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	241 591,64	5 981,80				5 981,80				0,00	247 573,44	
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00					0,00					5 397,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	246 988,64	5 981,80				5 981,80		0,00		0,00	252 970,44	
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	42 730 255,72		594 941,96	6 840 498,47		7 435 440,43	764 303,72	4 882,07	199 204,17	968 389,96	49 197 306,19	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 547 813,57	1 269 712,12				1 269 712,12				0,00	5 817 525,69	
2.4	Środki transportu	5 939 079,32	369 888,45				369 888,45	97 209,00			97 209,00	6 211 758,77	
2.5	Inne środki trwałe	697 802,44	19 076,00				19 076,00				0,00	716 878,44	
2.	Razem środki trwałe	54 851 217,70	1 658 676,57	594 941,96	6 840 498,47		9 094 117,00	861 512,72	4 882,07	199 204,17	1 065 598,96	62 879 735,74	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	131 876,37					0,00				0,00	131 876,37	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	54 983 094,07	1 658 676,57	594 941,96	6 840 498,47		9 094 117,00	861 512,72	4 882,07		1 065 598,96	63 011 612,11	

nabycie-zakup

zbycie:

likwidacje:

zakup sprzętu i wyposażenia: 1.658.676,57
 sprzedaż lokali mieszkalnych 19 szt przez Miasto na kwotę 764.303,72
 sprzedaż dwóch samochodów ciężarowych - 97.209,00

likwidacja budynku gospodarczego ul. Polowa 65- 4.882,07

z rozliczeń zadań inwestycyjnych:

modernizacja budynku przy ul. Rządowej 5 - 279.989,50
 modernizacja budynku przy ul. W. Polskiego 161 - 149.976,60
 modernizacja budynku przy ul. Nowogrodzkiej 7A - 164.975,86
 Razem: 594.941,96

inne zmniejszenia:

przekazanie właścicielowi budynku mieszkal. i gospodar. przy ul Polowj 19 - 199.204,17

Z-ca Głównego Księgowego

Elzbieta Groniek

D Y R E K T O R
 MPGKIM ZB w Łonży

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 zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	241 591,64	5 981,80			5 981,80				0,00	247 573,44		
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00				0,00					5 397,00		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	246 988,64	5 981,80			5 981,80		0,00		0,00	252 970,44	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	16 593 174,48	700 650,58			700 650,58	288 549,03	4 882,07	199 204,17	492 635,27	16 801 189,79	26 137 081,24	32 396 116,40
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	3 192 381,76	396 687,72			396 687,72				0,00	3 589 069,48	1 355 431,81	2 228 456,21
2.5	Środki transportu	5 246 919,64	236 131,99			236 131,99	97 209,00			97 209,00	5 385 842,63	692 159,68	825 916,14
2.6	Inne środki trwałe	409 370,32	98 394,12			98 394,12				0,00	507 764,44	288 432,12	209 114,00
2.	Razem środki trwałe	25 441 846,20	1 431 864,41		0,00	1 431 864,41	385 758,03	4 882,07	199 204,17	589 844,27	26 283 866,34	29 409 371,50	36 595 869,40
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											131 876,37	131 876,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	25 441 846,20	1 431 864,41		0,00	1 431 864,41	385 758,03	4 882,07	398 408,34	589 844,27	26 283 866,34	29 541 247,87	36 727 745,77

zmniejszenia zbytych składników:

umorzenie sprzedanych 19 lokali komunalnych 288.549,03
sprzedaż umorzonych środków transportowych 97.209,00

inne:

przekazanie właścicielowi budynku mieszkalnego i gospodarczego W.Polskiego 19 - 199.204,17

Z-ca Głównego Księgowego

[Podpis]

Elżbieta Grpmek

DYREKTOR
MPGIM ZB A Łonży

mgr Bernaleta Krynicka

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

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Gromek

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	782 704,70	137 046,18	148 293,16	158 806,04	307 099,20	612 651,68
	Razem	782 704,70	137 046,18	148 293,16	158 806,04	307 099,20	612 651,68

Z-ca Głównego Księgowego

 Elżbieta Gromek


 D Y R E K T O R
 MPGKiM/ZB w Łonży
 mgr Bernadeta Krynicka

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

tabela nr 5

	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		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					88 192,06	89 699,07	88 192,06	89 699,07
	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								
2.	Podlaskiego rozkładającej spłatę na raty	8 917 973,00	8 817 973,00	0,00	0,00			8 917 973,00	8 817 973,00
	Razem	8 917 973,00	8 817 973,00	0,00	0,00	88 192,06	89 699,07	9 006 165,06	8 907 672,07

Z-ca Głównego Księgowego
Elzbieta Głonek

D Y R E K T O R
 MP GRIM ZB w Łomży
mgr Bernadeta Krynicka

tabela nr 5a

wyszczególnienie	stan zobowiązań długoterminowych na początek roku	spłata w 2023 r.	do spłaty w 2024 r.	stan zobowiązań długoterminowych na koniec 2023 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)	7 393 383,60	82 117,96	82 117,96	7 311 265,64
odsetki z ww. decyzji	1 524 589,40	17 882,04	17 882,04	1 506 707,36
Razem	8 917 973,00	100 000,00	100 000,00	8 817 973,00

Z-ca Głównego Księgowego

Elzbieta Gronek

DYREKTOR
SPGKiM ZB 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	37 450,85	31 449,18
2.	podwyższona opłata z tytułu magazynowania odpadów wynikająca z decyzji Marszałka Województwa podlaskiego rozkładająca na raty spłatę zobowiązań	9 017 973,00	8 917 973,00
	Razem czynne rozliczenia	9 055 423,85	8 949 422,18

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Gromek

DYREKTOR
MPGKiM ZB w Łonży

mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 7. Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2023r.

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.	58 000,43	B.II.	97 425,18	B.II.1	1 693,20	D.II.1	19 070,57		
				B.III.	158 281,07						
2	MPEC	A.I.	16 632,14	B.II.	844 291,97	B.II.1	347,08	D.II.1	147 208,59		
				B.III.							
3	Park Przemysłowy	A.I.	8 941,56	B.III.	888,36	B.II.1	748,66				
4	ZGO	A.I.	48 673,93	B.III.	1 352 212,22	B.II.1		D.II.1	100 713,35		
5	MPK	A.I.	6 926,44	B.III.		B.II.1	587,40				
	razem spółki	A.I.	139 174,50		2 453 098,80		3 376,34		266 992,51		
	Instytucje kultury										
1	MDKDŚT	A.I.	27 267,85			B.II.1	388,00				
2	Teatr Lalki i Aktora	A.I.	9 620,34			B.II.1	332,84				
3	Miejska Biblioteka Publiczna	A.I.	5 458,04			B.II.1	459,11				
4	Muzeum Północno Mazowieckie	A.I.	501,23								
5	Filharmonia Kameralna	A.I.	2 146,51			B.II.1	116,53				
	Razem instytucje kultury	A.I.	44 993,97			B.II.1	1 296,48				
	Jednostki budżetowe i zakłady budżetowe										
1	MOPS	A.I.	298 151,61				1 424,75	D.II.5	28,67		
2	ŚDS	A.I.	4 103,36								

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Gromek

DYREKTOR

MPGK MZB w Łomży

mgr Berylda Krynicka

[illegible]

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. Rządowej 5 - wykonanie centralnego ogrzewania				279 989,50		
2	modernizacja budynku przy ul. Wojska Polskiego 161 - modernizacja łazienek				149 976,60		
3	modernizacja budynku gospodarczego przy ul. Nowogrodzkiej 7A				164 975,86		
5	modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Rządowej 4a - wykonanie co i 5 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	723 972,27			594 941,96		

mgr Głównego Księgowego
[Signature]
 Elżbieta Gromek

DYREKTOR
 MP/GKM ZB w Łonży
[Signature]
 mgr Bernadeta Krynicka