

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego 3AE7A18D11EBAECC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 060 924,51	32 938 724,77	A Fundusz	28 332 081,99	32 135 082,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 258,49	17 228,59	A.I Fundusz jednostki	23 612 743,71	26 675 705,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 032 666,02	32 921 496,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 719 338,28	5 459 376,94
A.II.1 Środki trwałe	28 830 199,62	32 755 474,57	A.II.1 Zysk netto (+)	11 349 699,39	12 468 963,94
A.II.1.1 Grunty	1 425 209,21	1 429 872,13	A.II.2 Strata netto (-)	-6 630 361,11	-7 009 587,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	42 720,00	42 720,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 449 061,35	30 549 837,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	468 177,52	366 643,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	465 763,62	389 815,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	21 987,92	19 305,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 251 519,79	3 423 879,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	202 466,40	166 021,61	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 897 214,03	3 099 844,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	155 126,43	155 345,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	124 478,61	172 401,87
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	294 370,30	310 987,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	287 536,71	296 701,28

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

2019-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

3AE7A18D11EBAECC

Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 767 349,64	1 875 595,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 522 677,27	2 620 237,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61,50	406,93
B.I Zapasy	981,89	1 178,17	D.II.8 Fundusze specjalne	268 290,84	288 406,35
B.I.1 Materiały	981,89	1 178,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 225,63	3 285,36
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	255 065,21	285 120,99
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	354 305,76	324 035,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 475 382,54	2 551 845,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	61,50	406,93			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 475 321,04	2 551 438,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 312,84	67 213,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 312,84	67 213,35			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

(główny księgowy)

2019-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

3AE7A18D11EBAECC

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 583 601,78	35 558 961,97	Suma pasywów	31 583 601,78	35 558 961,97

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michałak

Ilona Michałak

(główny księgowy)

2019-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

3AE7A18D11EBAECC

WG

mgr inż. Zofia Topolińska

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

3AE7A18D11EBAECC

WÓJT

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		7AF98932281C233E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	1 849 512,14
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak
(główny księgowy)

2019.04.18

rok mies. dzień

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak
(główny księgowy)

2019.04.18
rok mies. dzień

Zofia Topolińska
Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Lniano
1.2	siedzibę jednostki Lniano
1.3	adres jednostki ul. Wyzwolenia 7, 86-141 Lniano
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działalności Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane z jednostek: 1. Urząd Gminy w Lnianie 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lnianie 3. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lnianie 4. Szkoła Podstawowa w Siemkowie 5. Szkoła Podstawowa w Błędziniu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych w Urzędzie Gminy w Lnianie 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 300 zł do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 10. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lnianie, Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lnianie, Szkole Podstawowej w Siemkowie i Szkole Podstawowej w Błędziniu

	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 150 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 3500 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, (tym sprzęt elektroniczny bez względu na wartość) i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tych składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: meble, dywany, narzędzi, maszyny, d)środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Umarzane (z wyjątkiem gruntów) są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	9.716,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpisy aktualizujące wartość należności Stan na początek roku 1.746.281,39 zł Zwiększenia 170.567,54 zł Rozwiązanie 67.336,79 zł Stan na koniec roku 1.849.512,14 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	571.680,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	931.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	7.196.981,31 zł

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	506.795,70 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy w Lniane: Nagrody jubileuszowe: 12.242,70 zł Ekwiwalent za urlop: 22.264,00 zł Odprawy emerytalne: 21.873,60 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lniane Łączna kwota wypłaconych świadczeń 11.401,44 zł Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lniane: Łączna kwota wypłaconych świadczeń 87.987,29 zł Szkoła Podstawowa w Siemkowie Łączna kwota wypłaconych świadczeń 2.319,60 zł Szkoła Podstawowa w Błędziniu Łączna kwota wypłaconych świadczeń 13.789,12 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak

mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

2019.04.18

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹			Umożliwienie stan na początek roku obrotowego (14+15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Umożliwienie stan na koniec roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
																		7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	151 871,97	0,00	7 175,74	0,00	7 175,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 047,71	123 613,48	19 205,64	0,00	141 819,12	28 258,49	17 228,59
2	Środki trwałe:	47 389 823,82	0,00	5 725 940,39	0,00	5 725 940,39	0,00	3 156,58	0,00	0,00	3 156,58	53 112 607,63	18 559 724,20	1 797 408,98	0,00	20 357 133,06	28 830 199,82	32 755 474,57
Grupa 0	Grunt	1 428 597,21	0,00	4 431,50	0,00	4 431,50	0,00	3 156,58	0,00	0,00	3 156,58	1 429 872,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 597,21	1 429 872,13
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	8 240 917,86	0,00	30 144,65	0,00	30 144,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271 062,31	3 762 306,62	157 319,22	0,00	3 919 025,84	4 478 611,04	4 351 436,47
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 227 245,96	0,00	5 664 781,03	0,00	5 664 781,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 892 029,99	13 250 807,16	1 451 017,48	0,00	14 701 824,64	21 976 441,80	20 190 205,35
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	107 311,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 311,57	98 604,30	7 238,88	0,00	105 843,16	8 707,27	1 468,39
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	186 009,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 009,50	162 843,48	3 166,02	0,00	189 009,50	3 166,02	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	421 956,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 956,99	178 782,43	68 184,62	0,00	246 867,05	243 174,56	174 889,94
Grupa 6	Urządzenia techniczne	100 010,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 010,50	24 348,84	7 871,83	0,00	32 221,67	75 660,66	67 788,83
Grupa 7	Środki transportu	1 368 681,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 691,85	902 916,23	75 948,15	0,00	978 865,38	465 763,62	389 815,47
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadziny	309 189,58	0,00	28 483,21	0,00	28 483,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 672,79	159 112,14	26 662,66	0,00	185 774,80	150 077,44	149 897,99
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Luliano

2019.04.18

Ilona Michalak

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

mgr Ilona Michalak

Zofia Topolińska

WZCUT

Kierownik jednostki

mgr inż. Zofia Topolińska

(rok, miesiąc, dzień)

Środki trwałe w budowie

* obroty WN konta 080

mgr (główny księgowy)

2019.04.18

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolinska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniانو ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO Numer identyfikacyjny REGON 000542497	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego A528AD60D84B3896 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 598 118,69	22 755 607,19
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 855,94	106 184,81
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	20 059,39	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	21 502 792,20	22 649 422,38
B. Koszty działalności operacyjnej	17 601 479,56	19 104 789,34
B.I. Amortyzacja	1 648 316,94	1 808 438,76
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 288 155,96	1 161 907,14
B.III. Usługi obce	1 513 757,68	1 588 792,60
B.IV. Podatki i opłaty	400 620,58	418 259,25
B.V. Wynagrodzenia	5 176 432,24	6 218 668,37
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 481 270,37	1 825 197,02
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	444 888,04	650 867,26
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 639 228,18	5 427 330,38
B.X. Pozostałe obciążenia	8 809,57	5 328,56
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 996 639,13	3 650 817,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 648 316,94	1 808 438,76
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 648 316,94	1 808 438,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

mgr Iłona Michałak
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

Zofia FICOLIŃSKA
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 644 956,07	5 459 256,61
G.	Przychody finansowe	103,64	120,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	103,64	120,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 645 059,71	5 459 376,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	925 721,43	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 719 338,28	5 459 376,94

Skarbnik Gminy
mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Zofia Topolińska
Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak
główny księgowy

2019-04-18

rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr Zofia Topolińska

Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497			Wysłać bez pisma przewodniego A37070F1EA4BB1AA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			19 520 779,60	23 612 743,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			42 188 449,68	44 093 219,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			9 668 899,55	11 349 699,39
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			22 400 593,91	24 408 558,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			6 126 151,33	5 699 822,89
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			30 000,00	783,50
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			3 962 804,89	2 634 355,67
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			33 882 881,81	39 463 826,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły			2 025 989,90	6 630 361,11
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			21 577 692,76	22 740 708,41
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			7 207 049,81	7 148 541,22
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			127,40	3 156,58
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			3 072 021,94	2 941 058,73
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			23 612 743,71	26 675 705,69

mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak
główny księgowy

2019-04-18
rok, miesiąc, dzień

Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 719 338,28	5 459 376,94
III.1.	zysk netto (+)	11 349 699,39	12 468 963,94
III.2.	strata netto (-)	-6 630 361,11	-7 009 587,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 332 081,99	32 135 082,63

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak

główny księgowy

2019-04-18

rok, miesiąc, dzień

WOJTY

mgr Zofia Topolińska

Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy


mgr Ilona Michalak

główny księgowy

2019-04-18

rok, miesiąc, dzień

Wójt


mgr Zofia Topolińska

Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki