

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego 5576A8F1F23C32A3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 938 724,77	32 138 357,33	A Fundusz	32 135 082,63	31 245 371,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 228,59	49 413,51	A.I Fundusz jednostki	26 675 705,69	29 471 548,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 921 496,18	32 088 943,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 459 376,94	1 773 822,73
A.II.1 Środki trwałe	32 755 474,57	31 886 210,93	A.II.1 Zysk netto (+)	12 468 963,94	9 300 345,29
A.II.1.1 Grunty	1 429 872,13	1 461 550,28	A.II.2 Strata netto (-)	-7 009 587,00	-7 526 522,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	42 720,00	0,00	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	30 549 837,99	29 768 422,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	366 643,06	322 217,44	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	389 815,47	317 695,13	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 305,92	16 325,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 423 879,34	3 202 987,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	166 021,61	202 732,89	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	3 099 844,34	2 877 360,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	155 345,12	200 559,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	172 401,87	73 750,10
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	310 987,56	362 108,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	296 701,28	325 524,66

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

5576A8F1F23C32A3

WOJIT

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 875 595,23	1 619 507,12
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	2 620 237,20	2 310 000,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	406,93	26,00
B.I Zapasy	1 178,17	1 238,83	D.II.8 Fundusze specjalne	288 406,35	295 884,60
B.I.1 Materiały	1 178,17	1 238,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 285,36	4 609,53
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	285 120,99	291 275,07
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	324 035,00	325 627,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 551 845,68	2 239 410,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	406,93	0,00			
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	2 551 438,75	2 239 410,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 213,35	69 351,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	67 213,35	69 351,60			
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			

mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

5576A8F1F23C32A3

WOJ

Zofia TOPOLIŃSKA
mgr inż. Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 558 961,97	34 448 358,16	Suma pasywów	35 558 961,97	34 448 358,16

Skarbnik Gminy


mgr inż. Ilona Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

5576A8F1F23C32A3

WOJTY


mgr inż. Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy


mgr Iłona Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

5576A8F1F23C32A3


WOLUT

Zofia TOPOLIŃSKA
(mgr inż. Zofia Topolińska)
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lniano ul.Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO Numer identyfikacyjny REGON 000542497			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 7A9C733B0F90871C 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		22 755 607,19	21 129 125,20
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		106 184,81	895,50
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22 649 422,38	21 128 229,70
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 104 789,34	20 558 347,51
B.I.	Amortyzacja		1 808 438,76	1 649 173,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 161 907,14	1 192 539,73
B.III.	Usługi obce		1 588 792,60	1 904 285,70
B.IV.	Podatki i opłaty		418 259,25	505 937,27
B.V.	Wynagrodzenia		6 218 668,37	6 297 074,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 825 197,02	1 799 606,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		650 867,26	532 091,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 427 330,38	6 659 434,27
B.X.	Pozostałe obciążenia		5 328,56	18 203,98
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 650 817,85	570 777,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 808 438,76	1 649 173,95
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 808 438,76	1 649 173,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	780,37

mgr inż. Iłona Michalak
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Zofia Topolińska
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	780,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 459 256,61	2 219 171,27
G.	Przychody finansowe	120,33	141,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	120,33	141,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	445 490,41
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	445 490,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 459 376,94	1 773 822,73
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 459 376,94	1 773 822,73

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

główny księgowy

2020-05-15

rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr inż. Zofia TOPOLINSKA

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy
mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

WOJTY
mgr inż. Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego FC9A1744363D260B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 612 743,71	25 922 596,33	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 093 219,49	34 070 738,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 349 699,39	12 468 963,94	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 408 558,04	20 667 761,31	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	49 751,55	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 699 822,89	671 965,19	
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	783,50	193 433,78	
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	2 634 355,67	18 862,73	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	39 463 826,05	30 498 820,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 630 361,11	6 304 469,21	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 740 708,41	21 139 687,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 148 541,22	1 431 333,37	
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	3 156,58	17 815,98	
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	2 941 058,73	1 605 514,36	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 675 705,69	29 471 548,31	

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak
mgr inż. Ilona Michalak
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

WOJCI

Zofia TOPOLIŃSKA
mgr inż. Zofia Topolińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 459 376,94	1 773 822,73
III.1.	zysk netto (+)	12 468 963,94	9 300 345,29
III.2.	strata netto (-)	-7 009 587,00	-7 526 522,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	32 135 082,63	31 245 371,04

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

WOJCI

mgr inż. Zofia Topolińska
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

mgr inż. Iłona Michalak

główny księgowy

2020-05-15

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Zofia TOPOLIŃSKA

mgr inż. 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: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		7D0A5CD5D1BBC01D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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)

2020.06.17
rok mies. dzień

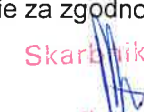
Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy


Ilona Michałak
(główny księgowy)

2020.06.17
rok mies. dzień


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
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane z jednostek: Urząd Gminy w Lnianie Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lnianie Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lnianie 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: 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 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 wieczystość
	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 - załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej
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)
	Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy - załącznik Nr 4 do Informacji dodatkowej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	544.366,73 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 6 do Informacji dodatkowej
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy - załącznik Nr 7 do Informacji dodatkowej
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 8 do Informacji dodatkowej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy - załącznik Nr 9 do Informacji dodatkowej
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)

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)

Ilona
Michalak;
Gmina
Lniano

Elektronicznie
podpisany przez
Ilona Michalak;
Gmina Lniano
Data: 2020.06.17
14:26:13 +02'00'

Zofia
TOPOLIŃSKA;
UG LNIANO

Elektronicznie podpisany
przez Zofia TOPOLIŃSKA;
UG LNIANO
Data: 2020.06.17 14:25:45
+02'00'

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)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów		
			4	5	6	7	8	9	10	11			12	13	14	15	16	17	18
1	1	159 047,71	0,00	43 214,82	0,00	43 214,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 262,53	141 819,12	11 029,90	0,00	152 849,02	0,00	17 228,59	49 413,51
2	2	52 798 246,92	0,00	788 723,01	314 360,71	1 103 083,72	0,00	15 443,96	5 760,00	0,00	21 203,96	53 880 126,66	20 187 712,24	1 638 144,05	1 361,38	21 824 484,91	1 361,38	32 610 594,60	32 055 631,75
Grupa 0	Grunt	1 377 472,13	0,00	40 301,04	52 400,00	92 701,04	0,00	8 622,89	0,00	0,00	8 622,89	1 461 550,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 472,13	1 461 550,28
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	8 108 813,67	0,00	236 767,01	162 248,64	399 015,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 507 829,32	3 757 377,20	171 305,58	0,00	3 828 682,78	0,00	4 351 436,47	4 579 146,54
Grupa 2	Ciepłota i zimota	40 840 170,69	0,00	467 653,41	51 859,30	519 512,71	0,00	6 821,09	2 340,00	0,00	9 161,09	41 350 522,31	14 698 367,36	1 321 758,72	1 361,38	16 018 764,70	1 361,38	26 141 803,33	25 331 757,61
Grupa 3	Koły 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	105 843,18	1 468,39	0,00	107 311,57	0,00	1 468,39	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania	182 294,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,00	0,00	3 420,00	178 874,60	182 294,60	0,00	0,00	182 294,60	0,00	0,00	-3 420,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	421 956,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 956,99	248 867,05	32 895,62	0,00	279 862,67	0,00	174 989,84	142 084,32
Grupa 6	Urządzenia techniczne	100 010,50	0,00	21 529,00	0,00	21 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 539,50	32 221,67	7 517,46	0,00	39 739,15	0,00	67 788,63	81 800,35
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	1 368 681,85	978 866,38	72 120,34	0,00	1 050 896,72	0,00	389 815,47	317 695,13
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	291 534,92	0,00	22 472,55	47 852,77	70 325,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 860,24	185 774,80	31 077,92	0,00	216 852,72	0,00	105 760,12	145 007,52
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	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Lntano

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolinska

(kierownik jednostki)

Składowa Gminy

(główny księgowy)

mgr Ilona Michalak

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej
Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak

mgr. Ilona Michalak

(główny księgowy)

2020.06.17

Zofia Topolińska

rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	1 849 512,14	186 416,73	445 497,39	1 590 431,48
-	należność główna	1 849 512,14	186 416,73	445 497,39	1 590 431,48
-	odsetki	1 384 677,30	49 847,03	380 280,66	1 196 948,61
2	dochodzone na drodze sądowej	464 834,84	136 569,70	65 216,73	393 482,87
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Skarbnik Gminy
Ilona Michalak
Ilona Michalak
(główny księgowy)

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
Razem							

Skarbnik Gminy
 Ilona Michalak
 mgr. Hana Michalak
 (główny księgowy)

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	8 699 661,31	0,00	384 160,00	1 725 944,00	6 013 321,31	8 123 425,31
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	8 699 661,31	0,00	384 160,00	1 725 944,00	6 013 321,31	8 123 425,31

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest

Ilona Michalak

Skarbnik

2020.06.17

Zofia Topolińska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		187 511,12
1	z tytułu nagród jubileuszowych	150 888,77
2	z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych	21 604,50
3	z tytułu świadczeń urlopowych	15 017,85

Skarbnik Gminy
Iłona Michalakmgr Iłona Michalak
(główny księgowy)

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	7
1					
2					
3					
4					

Ilona Michalak

 (główny księgowy)

2020.06.17

 (rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	815 376,39 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00 zł

* obroty WN konta 080

Ilona Michalak
Skarbnik Gminy
.....
(główny księgowy)
mgr inż. Ilona Michalak

2020.06.17
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Ilona Michałak

mgr (główny księgowy)

2020.06.17

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)