

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Urząd Gminy Lniano Lniano, ul. Wyzwolenia 7 86-141 Lniano			Gmina Lniano	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 8AD6FBA5AF68C42F	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	30 727 619,37	30 315 050,95	A Fundusz	30 494 186,09	30 106 037,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	52 677,04	45 675,36	A.I Fundusz jednostki	16 589 243,98	15 838 859,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	30 674 942,33	30 269 375,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 904 942,11	14 267 177,29
A.II.1 Środki trwałe	30 515 295,44	30 113 899,40	A.II.1 Zysk netto (+)	13 904 942,11	14 267 177,29
A.II.1.1 Grunty	1 322 870,54	1 462 296,54	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	37 512,15	34 698,16	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	28 792 929,69	28 371 289,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	141 146,10	80 916,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	245 879,79	175 464,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	12 469,32	23 932,78	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 871 366,61	3 159 413,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	159 646,89	155 476,19	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	2 521 944,61	2 771 362,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 794,12	129 511,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 302,35	66 966,90
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 111,36	65 784,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 094,19	109 898,12

Skarbnik Gminy

Ilona Michałak
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

8AD6FBA5AF68C42F

Wojt

Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 750 876,37	1 820 240,52
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	2 637 933,33	2 950 399,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	397 766,22	578 961,34
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 088,69	26 009,82
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	379 677,53	552 951,52
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	10 035,00	45 360,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	339 387,00	342 691,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 491 675,11	2 634 922,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	57,94			
B.II.2 Należności od budżetów	113 867,00	180 867,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 377 808,11	2 453 997,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	146 258,22	315 477,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	146 258,22	315 477,34			
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)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

8AD6FBA5AF68C42F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	33 365 552,70	33 265 450,60	Suma pasywów	33 365 552,70	33 265 450,60

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

8AD6FBA5AF68C42F

Wójt

mgr Zofia Topolińska
Zofia TOPOLINSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy
mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

8AD6FBA5AF68C42F

Wójt
mgr Zofia Topolińska

Zofia TOPOLIŃSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Lniano Lniano, ul. Wyzwolenia 7 86-141 Lniano	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Lniano
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		401230ACD7104705 

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)

2022.03.30

rok mies. dzień

WÓJT
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)

2022.03.30
rok mies. dzień

WOJT
Zofia TOPOLIŃSKA
mgr (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki Lniano
1.3	adres jednostki ul. Wyzwolenia 7, 86-141 Lniano
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest świadczenie pomocy Wójtowi Gminy Lniano w zakresie realizacji uchwał Rady Gminy Lniano oraz realizacji zadań gminy określonych w ustawie o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021– 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
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
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.	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
	428 691,62 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

Ilona Michalak

2021.03.30

Zofia Topolińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ilona Michalak; Gmina Łniano
Data: 2022.03.30 10:17:08 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Zofia TOPOLINSKA; UG ŁNIANO
Data: 2022.03.30 10:25:09 CEST

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości					Zmniejszenie wartości					Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przenieszczenie ¹⁾	5	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	220 550,37	0,00	10 627,21	0,00	10 627,21	0,00	0,00	0,00	2 460,00	2 460,00	228 717,58	167 873,33	15 188,89	0,00	183 042,22	52 877,04	45 875,36
2	Środki trwałe:	51 799 398,57	0,00	4 764 718,07	214 648,64	4 979 366,71	0,00	0,00	1 098 474,00	2 445 273,77	3 543 747,77	53 235 017,51	21 284 103,13	1 846 101,08	9 086,10	23 121 118,11	30 515 285,44	30 113 898,40
Grupa 0	Grunt	1 322 870,54	0,00	87 026,00	52 400,00	139 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 296,54	0,00	0,00	0,00	1 462 296,54	1 462 296,54	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze mieszkaniowe	7 396 736,72	0,00	948 177,12	162 248,64	1 110 425,76	0,00	0,00	0,00	2 180 664,64	2 180 664,64	6 326 497,84	2 289 184,88	362 824,85	9 086,10	2 643 003,43	5 107 571,84	3 683 484,41
Grupa 2	Obiekty użyteczności publicznej i wodne	40 903 642,23	0,00	3 406 515,96	0,00	3 406 515,96	0,00	0,00	1 098 474,00	0,00	1 098 474,00	43 211 684,25	17 218 284,44	1 305 604,88	0,00	18 523 889,42	23 685 357,85	24 687 794,83
Grupa 3	Kotły 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	107 311,57	0,00	0,00	107 311,57	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego przeznaczenia	117 936,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 936,60	121 356,60	0,00	0,00	121 356,60	-3 420,00	-3 420,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	421 958,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 958,98	348 700,27	50 738,74	0,00	400 439,01	72 256,72	21 517,98
Grupa 6	Urządzenia techniczne	121 539,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 539,50	49 230,12	9 450,97	0,00	59 721,09	72 309,39	62 818,41
Grupa 7	Środki transportu	1 368 661,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 661,85	1 122 802,06	70 415,34	0,00	1 193 217,40	245 879,79	175 464,45
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieoklasyfikowane	38 722,51	0,00	322 988,98	0,00	322 988,98	0,00	0,00	0,00	264 609,13	264 609,13	97 112,37	26 253,19	46 929,40	0,00	73 178,59	12 469,32	23 932,78
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

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Lniano

Iłona Michalak

2021.03.30

Wójt Gminy
Zofia Typpolinska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Ilona Michalak

2021.03.30

Zofia Topolińska

mg (główny księgowy)

rok, miesiąc, dzień)

mg (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				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

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.

Ilona Michalak
mgr inż. (główny księgowy)

2021.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
mgr inż. (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
				wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
						8
Razem						

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak

mgr Ilona Michalak

(główny księgowy)

2021.03.30

(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	8 554 086,56	0,00	1 046 200,00	1 342 700,00	7 054 862,56	8 554 086,56
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:		8 554 086,56	0,00	1 046 200,00	1 342 700,00	7 054 862,56	8 554 086,56

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
Starostka Gminy

2021.03.30

Zofia Topolińska

mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
(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:		69 836,40
1	z tytułu nagród jubileuszowych	42 966,00
2	z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych	26 870,40
3	z tytułu świadczeń urlopowych	0,00

Skarb
mgr
Iłona Michalak
(główny księgowy)

2021.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Zofia Topolińska
mgr inż. 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
mgr (główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
mgr (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 *	4 801 749,88 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)

2021.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
Województwo
(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 Michalak
mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

2021.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Lniano Lniano, ul. Wyzwolenia 7 86-141 Lniano	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Lniano	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego E50B5295D032145A 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 094 707,71	27 997 338,04	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150,00	1 130,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-10 035,00	-35 325,00	
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	28 104 592,71	28 031 533,04	
B. Koszty działalności operacyjnej	15 780 114,93	15 365 984,55	
B.I. Amortyzacja	1 590 349,33	1 635 823,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	901 346,28	828 121,73	
B.III. Usługi obce	1 717 111,53	1 747 378,82	
B.IV. Podatki i opłaty	518 824,41	24 082,87	
B.V. Wynagrodzenia	1 911 681,89	2 235 947,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	516 336,47	676 187,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 126 373,79	208 630,46	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 491 527,58	7 980 105,62	
B.X. Pozostałe obciążenia	6 563,65	29 706,41	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	12 314 592,78	12 631 353,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 590 349,33	1 635 823,80	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 590 349,33	1 635 823,80	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Skarbnik Gminy
Ilona Michalak
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

WOJT
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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 904 942,11	14 267 177,29
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	13 904 942,11	14 267 177,29
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)	13 904 942,11	14 267 177,29

Skarbnik Gminy
Ilona Michalak
mgr
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Zofia Topolińska
Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy
mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Zofia Topolińska
Zofia TOPOLIŃSKA

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Lniano			Gmina Lniano	
Lniano, ul. Wyzwolenia 7				
86-141 Lniano		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			A6DDD54E033901B8	
000542497				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		20 416 566,51	16 589 243,98
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		29 721 535,49	39 756 450,13
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 300 345,29	13 904 942,11
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		17 023 050,07	19 034 903,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 375 847,36	4 686 652,99
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		9 627,56	52 400,00
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		1 012 665,21	2 077 551,61
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		33 548 858,02	40 506 834,28
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 104 742,71	28 032 663,04
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 869 875,78	5 299 756,20
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		20 365,95	2 436 187,67
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		2 553 873,58	4 738 227,37
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 589 243,98	15 838 859,83

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

WOJT
Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 904 942,11	14 267 177,29
III.1.	zysk netto (+)	13 904 942,11	14 267 177,29
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	30 494 186,09	30 106 037,12

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Zofia TOPOLIŃSKA

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy
mg. *Ilona Michalak*
Ilona Michalak
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mg. *Zofia Topolińska*
Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki