

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Lniano ul.Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO		Gmina Lniano
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego 55BC6719DD0F41CC 
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 435 846,14	36 497 044,94	A Fundusz	31 569 122,24	36 082 837,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	44 749,06	31 721,55	A.I Fundusz jednostki	18 461 169,36	19 445 020,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 391 097,08	36 465 323,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 107 952,88	16 637 817,64
A.II.1 Środki trwałe	29 768 390,19	35 899 877,43	A.II.1 Zysk netto (+)	13 107 952,88	16 637 817,64
A.II.1.1 Grunty	1 485 034,74	1 481 559,84	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	184 145,21	184 145,21	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	27 948 396,37	33 320 371,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	204 460,17	160 898,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	111 321,60	922 029,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 177,31	15 017,84	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 718 622,17	3 407 395,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 622 706,89	565 445,96	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	3 313 934,17	2 914 877,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	548 304,24	169 785,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	152 459,82	49 268,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 404,02	84 810,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 040,33	155 395,65

Skarbnik Gminy
Ilona Michalak
mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
55BC6719DD0F41CC

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

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 757 080,33	1 942 267,75
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	2 851 898,27	2 993 188,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 203,29	5 681,03	D.II.8 Fundusze specjalne	635 645,43	513 349,38
B.I.1 Materiały	12 203,29	5 681,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 902,01	32 619,24
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	603 743,42	480 730,14
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	45 360,00	74 145,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	359 328,00	418 373,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 467 812,55	2 782 118,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 194,00	430,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 466 618,55	2 781 688,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 882,43	205 389,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	363 882,43	205 389,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 000,00	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

Ilona Michałak

(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

BeSTia

55BC6719DD0F41CC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 287 744,41	39 490 233,60	Suma pasywów	35 287 744,41	39 490 233,60

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michałek

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

55BC6719DD0F41CC

WÓJT

mgr inż. Zofia TOPOLIŃSKA

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak
Ilona Michalak

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

55BC6719DD0F41CC

Zofia TOPOLIŃSKA
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			Gmina Lniano	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497			Wysłać bez pisma przewodniego 7BDEF7BC813CC63F 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		30 716 640,77	29 450 675,27
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		49 806,75	69 101,41
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	-28 785,00
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		30 666 834,02	29 410 358,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 348 368,58	14 835 534,11
B.I.	Amortyzacja		1 739 680,69	2 022 676,48
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 766 791,70	1 708 412,06
B.III.	Usługi obce		2 029 997,77	2 672 189,87
B.IV.	Podatki i opłaty		31 111,52	34 054,26
B.V.	Wynagrodzenia		2 573 321,29	2 795 606,82
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		713 072,45	839 244,95
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 193 107,25	827 118,77
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 283 931,03	3 900 445,50
B.X.	Pozostałe obciążenia		17 354,88	35 785,40
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 368 272,19	14 615 141,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 739 680,69	2 022 676,48
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 739 680,69	2 022 676,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Skarbnik Gminy

Ilona Michalak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

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)	13 107 952,88	16 637 817,64
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)	13 107 952,88	16 637 817,64
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)	13 107 952,88	16 637 817,64

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Zofia TOPOLIŃSKA
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michalak

Ilona Michalak

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Zofia Topolińska
Zofia TOPOLIŃSKA

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO		Gmina Lniano	
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego 8499C54EE0BAE39B 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 838 859,83	18 461 169,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	40 520 705,97	39 945 992,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 267 177,29	13 107 952,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	21 999 547,81	20 572 386,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	3 757 022,38	6 155 312,56
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	125 702,89	0,00
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	371 255,60	110 340,91
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	37 898 396,44	38 962 141,67
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	30 716 640,77	29 479 460,27
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 753 280,82	7 490 037,96
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	3 595,80	5 121,76
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	2 424 879,05	1 987 521,68
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 461 169,36	19 445 020,15

Skarbnik Gminy

Ilona Michałak

mgr główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

WOJUT

Zofia TOPOLIŃSKA

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 107 952,88	16 637 817,64
III.1.	zysk netto (+)	13 107 952,88	16 637 817,64
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 569 122,24	36 082 837,79

Skarbnik Gminy

mgr Ilona Michałek

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Zofia TOPOLIŃSKA

mgr Zofia Topolińska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy

mgr Iłona Michałak

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

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'	Adresat: Gmina Lniano
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		69104B24694B776A 

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)

2024.03.26

rok mies. dzień



mgr inż. 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

mg/Ilona Michałak

2024.03.26

rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska
Zofia TOPOLINSKA
(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
	01.01.2023– 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.	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 trwale 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 trwale (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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Na dzień bilansowy środki trwale (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
	1 381 874,75 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 Michałek
Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
mgr Ilona Michałek

2024.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
(kierownik jednostki)
Zofia Topolińska

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości				Opóćm zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Opóćm zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	zbycie		likwidacja	Inne *)	Umożenie - stan na początek roku obrotowego (14+15-16)	Zmniejszenie umozżenia (amortyzacja, aktualizacja za rok obrotowy)			Umożenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	240 219,54	0,00	1 899,91	0,00	1 899,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 119,45	193 010,46	17 387,42	0,00	210 397,60	47 209,06	31 721,55	
2	Śródkli trwałe:	54 588 572,57	0,00	8 141 512,87	0,00	8 141 512,87	3 474,90	321 353,50	0,00	0,00	324 828,40	62 405 257,04	24 814 422,38	2 007 188,97	316 231,74	26 505 319,61	29 774 150,16	35 899 877,43	
Grupa 0	Grunty	1 485 034,74	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474,90	0,00	0,00	0,00	3 474,90	1 481 559,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 034,74	1 481 559,84	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 275 780,78	0,00	387 989,51	0,00	387 989,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673 770,28	2 760 592,15	183 251,93	0,00	2 973 844,08	3 485 188,63	3 699 926,21	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 464 633,36	0,00	6 694 087,36	0,00	6 694 087,36	0,00	15 987,50	0,00	0,00	15 987,50	51 142 733,22	19 999 085,62	1 534 067,84	10 865,74	21 522 287,72	24 465 547,74	26 520 445,50	
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	107 311,57	0,00	0,00	107 311,57	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	242 469,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 469,91	100 731,92	29 271,92	0,00	130 003,84	141 737,98	112 488,07	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty 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	409 142,25	8 218,82	0,00	417 361,07	12 814,74	4 556,92	
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	68 212,06	9 490,97	0,00	77 703,03	53 327,44	43 838,47	
Grupa 7	Śródkli transportu	1 368 661,85	0,00	1 049 438,00	0,00	1 049 438,00	0,00	305 366,00	0,00	0,00	305 366,00	2 112 751,85	1 257 360,26	238 728,02	305 366,00	1 190 722,27	111 321,60	922 029,55	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	101 163,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 163,87	81 986,56	4 159,47	0,00	86 146,03	19 177,31	15 017,84	
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 Lniano

Skarbnik Gminy

2024.03.26

mgr Iłona Głowacka

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Zofia Topolinska
(kierownik jednostki)

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 obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	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	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

Ilona Michalak

2024.03.26

Zofia Topolińska

(skarbnik gminy
księgowy)

rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

mgr Ilona Michalak

mgr inż. Zofia Topolińska

Załącznik nr 3
Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			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

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

mgr Ilona Michalak

2024.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)

mgr Zofia Topolińska

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						

Ilona Michalak
Skarbnik
(główny księgowy)

2024.03.26

(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	8 386 698,08	0,00	0,00	149 544,12	8 237 153,96	8 386 698,08
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:		8 386 698,08	0,00	0,00	149 544,12	8 237 153,96	8 386 698,08

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

Ilona Michalak

2024.03.26

Zofia Topolińska

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

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
mgr inż. Zofia Topolińska

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		40 635,12
1	z tytułu nagród jubileuszowych	39 183,60
2	z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych	0,00
3	z tytułu świadczeń urlopowych	1 451,52

Ilona Michalak
Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
mgr Ilona Michalak

2024.03.26
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
WZCJT
(kierownik jednostki)
mgr mgr Zofia Topolińska

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
Składowy
(główny księgowy)
mgr Ilona Michalak

2024.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska
Wzrost
(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 *	8 797 658,83 zł.
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00 zł

* obroty WN konta 080


Ilona Michalak
mgr Ilona Michalak
(główny księgowy)

2024.03.26

(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 Michalak

skarbnik Gminy

(główny księgowy)

mgr Ilona Michalak

2024.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

Zofia Topolińska

(kierownik jednostki)

mgr inż. Zofia Topolińska