


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 LIPUSZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LIPUSZ sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego EDDCFBCA6878DE9C 
Numer identyfikacyjny REGON 001081800		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 239 148,73	1 915 812,56	I Zobowiązania	3 338 447,15	2 376 786,63
I.1 Środki pieniężne	2 239 148,73	1 915 812,56	I.1 Zobowiązania finansowe	3 328 729,58	2 376 692,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 239 148,73	1 915 812,56	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	913 237,58	709 492,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 415 492,00	1 667 200,00
II Należności i rozliczenia	118 187,06	55 583,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 717,57	94,63
II.1 Należności finansowe	63 630,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 313 272,78	-765 778,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	63 630,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-923 756,66	528 494,73
II.2 Należności od budżetów	54 557,06	55 583,02	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	528 494,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-923 756,66	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 509,58	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	19 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-389 516,12	-1 313 272,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	334 671,00	360 387,00
Suma aktywów	2 359 845,37	1 971 395,58	Suma pasywów	2 359 845,37	1 971 395,58

Anita Kulas
skarbnik


2020-05-12
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Ebertowski
zarząd

BeSTia

EDDCFBCA6878DE9C

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipusz ul.Wybickiego 27 83-424 LIPUSZ Numer identyfikacyjny REGON 001081800	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 492D737CA072AF00 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 516 712,32	43 062 077,55	A Fundusz	42 239 293,36	42 701 851,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	34 473 307,08	40 420 675,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 308 012,32	42 807 977,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 765 986,28	2 281 176,73
A.II.1 Środki trwałe	41 211 921,03	41 342 001,42	A.II.1 Zysk netto (+)	15 781 451,44	11 121 026,66
A.II.1.1 Grunty	4 111 231,25	4 122 006,18	A.II.2 Strata netto (-)	-8 015 465,16	-8 839 849,93
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 000,00	6 000,00	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	35 959 865,71	36 203 756,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	946 259,45	866 367,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	105 553,88	82 398,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	89 010,74	67 472,57	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 802 517,44	1 700 837,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 096 091,29	1 465 976,13	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	1 802 517,44	1 700 837,83
A.III Należności długoterminowe	45 600,00	91 000,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 528,76	103 497,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	163 100,00	163 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 162,00	433,57
A.IV.1 Akcje i udziały	163 100,00	163 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 296,31	89 698,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	414 960,06	447 853,87

Anita Kulas
(główny księgowy)

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Ebertowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

492D737CA072AF00

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 888,91	6 340,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	331 483,95	140 189,10
B Aktywa obrotowe	1 525 098,48	1 340 612,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	102 747,34	63 352,65	D.II.8 Fundusze specjalne	863 197,45	912 824,29
B.I.1 Materiały	102 747,34	63 352,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	863 197,45	912 824,29
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	990 108,94	957 173,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 699,05	30 611,07			
B.II.2 Należności od budżetów	214,73	449,03			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	371,88	3,12			
B.II.4 Pozostałe należności	982 823,28	926 109,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	432 242,20	320 086,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	432 242,20	320 086,39			
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			

Anita Kulas
(główny księgowy)

2020-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Ebertowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

492D737CA072AF00

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 041 810,80	44 402 689,69	Suma pasywów	44 041 810,80	44 402 689,69


 Anita Kulas
 (główny księgowy)

 2020-05-19
 (rok, miesiąc, dzień)

 Mirosław Ebertowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

492D737CA072AF00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 LIPUSZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 001081800		Wysłać bez pisma przewodniego 71B557E6F9D54464 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 700 590,36	22 251 480,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	734 425,92	809 555,96	
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	24 966 164,44	21 441 924,29	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 141 097,52	20 026 329,39	
B.I. Amortyzacja	1 595 341,18	1 812 093,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 333 058,23	1 382 851,58	
B.III. Usługi obce	1 525 728,11	1 547 974,29	
B.IV. Podatki i opłaty	27 603,29	24 739,59	
B.V. Wynagrodzenia	5 877 627,21	6 320 498,89	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 564 852,60	1 717 686,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	308 458,09	336 193,56	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 907 742,91	6 883 383,80	
B.X. Pozostałe obciążenia	685,90	908,32	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 559 492,84	2 225 150,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	303 538,58	200 090,42	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	261 916,67	73 695,65	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	41 621,91	126 394,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne	83 593,83	108 268,47	

Anita Kulas
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Ebertowski
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	83 593,83	108 268,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 779 437,59	2 316 972,81
G.	Przychody finansowe	80 000,20	72 919,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	80 000,20	72 919,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	93 451,51	108 715,45
H.I.	Odsetki	93 451,51	108 715,45
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 765 986,28	2 281 176,73
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)	7 765 986,28	2 281 176,73

Anita Kulas
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Miroslaw Ebertowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 LIPUSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 001081800		Wysłać bez pisma przewodniego 21A17EAD8D7BC6AB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	32 794 109,73	34 473 307,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 482 459,14	40 021 128,63	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 842 601,97	15 781 451,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 856 134,40	21 797 946,60	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 708 233,94	2 439 493,99	
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	43 556,00	2 236,60	
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	31 932,83	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	44 803 261,79	34 073 760,58	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 551 165,74	8 015 465,16	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 863 683,22	22 326 441,33	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 186 697,96	3 535 355,34	
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	25 911,00	6 108,70	
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	175 803,87	190 390,05	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	34 473 307,08	40 420 675,13	

Anita Kulas
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Ebertowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 765 986,28	2 281 176,73
III.1.	zysk netto (+)	15 781 451,44	11 121 026,66
III.2.	strata netto (-)	-8 015 465,16	-8 839 849,93
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 239 293,36	42 701 851,86

 Anita Kulas
 główny księgowy

 2020-05-19
 rok, miesiąc, dzień

 Mirosław Ebertowski
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipusz ul.Wybickiego 27 83-424 LIPUSZ	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 001081800		<p style="text-align: center;">4C90B4B44A48A2CD</p> 

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	963 734,37
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	73 141,21

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anita Kulas
(główny księgowy)

2020.05.22
rok mies. dzień

Miroslaw Ebertowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anita Kulas
(główny księgowy)

2020.05.22
rok mies. dzień

Mirosław Ebertowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gmina Lipusz</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Lipusz; ul. Wybickiego 27</i>
1.3	adres jednostki <i>83-424 Lipusz; ul. Wybickiego 27</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina Lipusz jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Wszystkie osoby, które na stałe zamieszkują na obszarze Gminy, z mocy ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, stanowią gminną wspólnotę samorządową, realizującą swoje zbiorowe cele lokalne poprzez udział w referendum oraz poprzez swe organy. Gmina wykonuje zadania własne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność, na zasadach określonych przez ustawy, korzystając z samodzielności chronionej na drodze sądowej. Ponadto wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2019-31.12.2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek <i>Informacja dodatkowa zawiera dane łączne jednostek budżetowych: Urzędu Gminy w Lipuszu, Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipuszu, Zespołu Szkół w Lipuszu, Szkoły Podstawowej w Tuszkowach</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. 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 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie składnik podlega ewidencji ilościowej pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 301 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania; e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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
	Tabela nr 1 i 2
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 wieczysto
	Tabela nr 3
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 5
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 6
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:
	Tabela nr 7
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
	73 141,21
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
	143 635,22
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	229 257,83
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym
	2 442 864,59
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

Anita
Kulas

Elektronicznie
podpisany przez Anita
Kulas
Data: 2020.05.25
09:33:18 +02'00'

(główny księgowy)

2020-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
M. Ebertowski
mgr Mirosław Ebertowski

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Główne składniki aktywów trwałych - zmiana wartości umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 082,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 082,37
2.	ŚRODKI TRWAŁE	15 665 850,87	1 812 093,14	0,00	0,00	1 812 093,14	41 176,31	0,00	0,00	41 176,31	0,00	0,00	17 436 767,70
1)	Grunty	5 195,20	1 298,80	0,00	0,00	1 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 494,00
2)	Budynki i lokale	4 633 926,28	524 542,82	0,00	0,00	524 542,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 158 469,10
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 708 482,77	1 031 796,26	0,00	0,00	1 031 796,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 740 279,03
4)	Kotły i maszyny energetyczne	80 762,87	15 123,36	0,00	0,00	15 123,36	33 457,66	0,00	0,00	33 457,66	0,00	0,00	62 428,57
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 673 546,12	66 381,11	0,00	0,00	66 381,11	7 718,65	0,00	0,00	7 718,65	0,00	0,00	1 732 208,58
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	64 365,21	4 464,49	0,00	0,00	4 464,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 829,70
7)	Urządzenia techniczne	1 467 511,22	123 792,93	0,00	0,00	123 792,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 591 304,15
8)	Środki transportu	580 986,90	23 155,20	0,00	0,00	23 155,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 142,10
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	451 074,30	21 538,17	0,00	0,00	21 538,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 612,47
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	186 508,43	23 800,61	0,00	0,00	23 800,61	62 747,65	0,00	0,00	62 747,65	0,00	0,00	147 561,39
4.	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	261 656,74	4 400,58	0,00	0,00	4 400,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 057,32
5.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	2 480 100,03	138 201,98	0,00	0,00	161 222,19	145 300,34	0,00	0,00	145 300,34	0,00	0,00	2 496 021,88
	RAZEM	18 603 198,44	1 978 496,31	0,00	0,00	2 001 516,52	249 224,30	0,00	0,00	249 224,30	0,00	0,00	20 355 490,66

Tabela 3. Wartość gruntów przyjętych użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	293/3 o pow. 0,2724 ha obręb ewidencyjny Lipusz	11 179,60	0,00	0,00	11 179,60
2	599/1 o pow. 0,1395 ha obręb ewidencyjny Lipusz	25 246,01	0,00	0,00	25 246,01
	Ogółem	36 425,61	0,00	0,00	36 425,61

Tabela 4. Wartość otrzymanych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa wg KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	Grunty	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4.	Środki transportu	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe	34 936,02	2 822,85		37 758,87
	Ogółem	34 936,02	2 822,85	0,00	37 758,87

Tabela 5. Ilość i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 - 7)	Wartość (4+6 - 8)
1	Udziały - Zakład Zagospodarowania Odpadów Sierzno Sp. Z.o.o	1631	163 100,00					1 631	163 100,00
	Ogółem	1631	163 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631	163 100,00

Tabela 6. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Przyłącze wod/kan.	1 378,03	0,00			0,00	1 378,03
2	Oczyszczanie nieczystości	2 733,72	0,00	1 270,80		1 270,80	1 462,92
3	Dostawa wody	583,84	0,00			0,00	583,84
4	Pod. od nieruchomości - os. prawne	2 238,00	0,00		3,00	3,00	2 235,00
5	Pod. od nieruchomości - os. fizyczne	40 977,84	13 732,56			0,00	54 710,40
6	Pod. od śr. transportowych	26 675,10	10 969,91			0,00	37 645,01
7	Odpady komunalne	4 038,00	996,90			0,00	5 034,90
8	fundusz alimentacyjny	546 847,85	78 461,77	0,00		0,00	625 309,32
9	zaliczka alimentacyjna	31 185,49	0,00	0,00		0,00	31 185,49
10	fundusz alimentacyjny odsetki	171 332,46	32 857,00	0,00		0,00	204 189,46
	Ogółem	827 990,33	137 018,14	1 273,80		1 273,80	963 734,37

Tabela 7. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty										Razem		
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego					
1.	Pożyczka z WFOŚiGW nr P/6/2016	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	
2.	Pożyczka z WFOŚiGW nr P/1/2018	23 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 970,00	0,00	0,00	
3.	Pożyczka z WFOŚiGW nr P/48/2018	320 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 000,00	0,00	0,00	
4.	Kredyt BGK	1 018 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 750,00	0,00	0,00	
5.	Kredyt BS Kościerzyna	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	
6.	Kredyt BS Lipusz	760 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	
	Ogółem	2 950 220,00	0,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 326 220,00	0,00	0,00	