


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipsk ul. Żłobikowskiego 4/2 16-315 LIPSK Numer identyfikacyjny REGON 790670964	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LIPSK sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 92172267DB0CE9DB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 166 335,81	986 429,25	I Zobowiązania	7 253 131,39	7 352 640,04
I.1 Środki pieniężne	1 166 335,81	986 429,25	I.1 Zobowiązania finansowe	7 241 600,00	7 343 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 166 335,81	986 429,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	498 600,00	450 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 743 000,00	6 893 000,00
II Należności i rozliczenia	85 891,51	127 640,44	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 531,39	9 590,60
II.1 Należności finansowe	34 996,00	71 117,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	49,44
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	34 996,00	71 117,00	II Aktywa netto budżetu	-6 276 071,07	-6 501 906,35
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 356 281,01	-225 835,28
II.2 Należności od budżetów	50 895,51	56 523,44	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 356 281,01	-225 835,28
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 919 790,06	-6 276 071,07
			III Rozliczenia międzyokresowe	275 167,00	263 336,00
Suma aktywów	1 252 227,32	1 114 069,69	Suma pasywów	1 252 227,32	1 114 069,69

Anna Kudaj	2020-03-27	Lech Łępicki
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 92172267DB0CE9DB

Anna Kudaj
skarbnik

2020-03-27
rok, miesiąc, dzień

Lech Łepicki
zarząd

BeSTia

92172267DB0CE9DB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipsk ul. Żłobikowskiego 4/2 16-315 LIPSK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670964		Wysłać bez pisma przewodniego D5E4A79A87BFF474 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 047 039,18	22 152 044,48	A Fundusz	20 388 884,09	21 982 939,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 589 970,31	18 294 434,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 964 039,18	22 069 044,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 798 913,78	3 688 504,39
A.II.1 Środki trwałe	20 677 882,42	21 780 573,86	A.II.1 Zysk netto (+)	15 925 642,87	17 267 749,38
A.II.1.1 Grunty	1 077 035,77	1 068 857,42	A.II.2 Strata netto (-)	-13 126 729,09	-13 579 244,99
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 836,00	2 836,00	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	19 116 187,19	18 747 037,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	249 976,09	1 811 602,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	223 314,07	142 863,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 369,30	10 213,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 252 777,38	3 264 603,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	286 156,76	288 470,62	D.I Zobowiązania długoterminowe	246 788,90	123 009,38
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 960 511,38	3 096 116,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	109 630,66	104 864,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	83 000,00	83 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 210 683,48	1 266 224,88
A.IV.1 Akcje i udziały	83 000,00	83 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 493,82	102 930,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	511 752,11	548 527,32

Anna Kudaj
(główny księgowy)
BeSTia

2020-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
D5E4A79A87BFF474

Lech Łępicki
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	939 406,43	950 732,84
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 416,00	30 745,40
B Aktywa obrotowe	2 594 622,29	3 095 497,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	541 363,64	537 263,12	D.II.8 Fundusze specjalne	79 128,88	92 091,52
B.I.1 Materiały	541 363,64	537 263,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 128,88	92 091,52
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	45 477,10	45 477,10
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	640 954,29	1 262 672,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	130 310,07	64 825,61			
B.II.2 Należności od budżetów	2 150,66	1 474,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	508 493,56	1 196 372,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	241 429,55	237 450,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	241 429,55	237 450,08			
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			

Anna Kudaj
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
D5E4A79A87BFF474

Lech Łepicki
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 170 874,81	1 058 112,08			
Suma aktywów	23 641 661,47	25 247 542,36	Suma pasywów	23 641 661,47	25 247 542,36

 Anna Kudaj
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 D5E4A79A87BFF474

 Lech Łępicki
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Wzajemne rozliczenia między jednostkami 22.653,86 zł.

Anna Kudaj
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
D5E4A79A87BFF474

Lech Łępicki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lipsk ul. Żłobikowskiego 4/2 16-315 LIPSK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670964			Wysłać bez pisma przewodniego D329EE5524311F90 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		24 158 809,05	25 030 919,38
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		670 835,20	699 019,95
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 957,47	-991,77
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		162,60	4 000,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		142 000,00	151 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		23 343 853,78	24 177 891,20
B.	Koszty działalności operacyjnej		21 626 465,09	21 440 833,55
B.I.	Amortyzacja		1 412 947,65	1 497 534,21
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 385 224,41	1 154 344,43
B.III.	Usługi obce		1 712 527,37	1 311 128,46
B.IV.	Podatki i opłaty		1 199 601,21	990 988,79
B.V.	Wynagrodzenia		7 540 369,17	7 891 348,40
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 063 909,92	2 128 632,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		159 255,16	163 434,51
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 152 630,20	6 295 872,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	7 549,74
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 532 343,96	3 590 085,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		523 909,46	288 904,68
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		13 200,00	52 063,50
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		510 709,46	236 841,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne		147 187,51	87 786,30

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łępicki
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	17 600,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	129 587,51	87 786,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 909 065,91	3 791 204,21
G.	Przychody finansowe	57 422,82	100 901,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	57 422,82	100 901,36
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	167 574,95	203 601,18
H.I.	Odsetki	167 574,95	203 601,18
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 798 913,78	3 688 504,39
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)	2 798 913,78	3 688 504,39

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łepicki
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia między jednostkami 780.209,67 zł.

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łepicki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lipsk ul. Żłobikowskiego 4/2 16-315 LIPSK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670964		Wysłać bez pisma przewodniego 36E898D14A2CEDCC 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 283 745,14	17 589 970,31
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 047 721,91	42 773 594,73
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 303 415,08	15 925 642,87
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 169 767,32	24 169 100,50
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 574 539,51	2 421 933,71
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	0,00	256 917,65
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 741 496,74	42 069 130,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 152 684,08	13 126 729,09
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 813 486,31	23 943 265,22
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 621 851,90	4 841 486,43
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	10 981,87	74 896,01
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	142 492,58	82 753,47
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 589 970,31	18 294 434,82

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łepicki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 798 913,78	3 688 504,39
III.1.	zysk netto (+)	15 925 642,87	17 267 749,38
III.2.	strata netto (-)	-13 126 729,09	-13 579 244,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	20 388 884,09	21 982 939,21

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łępicki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia między jednostkami 26.206,73 zł.

Anna Kudaj
główny księgowy

2020-04-29
rok, miesiąc, dzień

Lech Łępicki
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Lipsk
1.2	siedzibę jednostki
	Lipsk
1.3	adres jednostki
	ul. Żłobikowskiego 4/2 , 16-315 Lipsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie łączne: Urząd Miejski w Lipsku, Zespół Szkół Samorządowych w Lipsku, Szkoła Podstawowa w Bartnikach, Szkoła Podstawowa w Rygałówce, Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipsku, Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipsku
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, otrzymane nieodpłatnie zgodnie z wartością określoną przez organ przekazujący, a w przypadku wykonania według kosztu wytworzenia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Wyposażenie o wartości do 10 000 zł umarzane jest jednorazowo w miesiącu wprowadzenia do ewidencji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej: 1 000 zł – jednostki budżetowe, 1 500 zł – zakład budżetowy ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast o wartości powyżej 500 tylko w ewidencji ilościowej, w szkołach powyżej 600 zł. Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) wyceniane są w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia obejmujących ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p> <p>Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Na dzień bilansowy należności wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto</p>

Odpisy aktualizujące tworzy się na dzień bilansowy od należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. W odniesieniu do dłużników alimentacyjnych odpisów dokonuje się wyliczając stosunek procentowy wpłat w ciągu roku do stanu należności.

Zapasy wycenia się wg cen zakupu. Kosztami zakupu materiałów obciąża się koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość nieużytych materiałów w zakresie środków żywności, paliw, opału ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan materiałów, korygując koszty. Zużycie żwiru księguje się raz na kwartał. W ZGK zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, a te które będą niezbędne w późniejszym okresie przyjmuje się na stan zapasów. Wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan magazynowy, korygując koszty.

W MGOPS rozliczenia międzyokresowe kosztów, to wydane decyzje (świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki stałe, ubezpieczenie społeczne i zdrowotne świadczeniobiorców) na okresy dłuższe niż do końca roku bieżącego.

Zakład tworzy rezerwy na zobowiązania w związku z przeznaczeniem środków własnych na finansowanie planowanych zakupów inwestycyjnych.

Brak

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			Przychody	przebieżenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

1.	Wartości niematerialne i prawne	40 201,69								40 201,69	
2.	Grunty	1 077 035,77				2 780,00		5 398,35	8 178,35	1 068 857,42	
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 352 451,45		951 078,07		951 078,07				36 303 529,52	
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 921 909,51		1 657 325,93		1 657 325,93		72 810,62	72 810,62	3 506 424,82	
5.	Środki transportu	2 992 312,23					40 638,00	4 280,00		44 918,00	2 947 394,23
6.	Inne środki trwałe	92 298,49		7 062 067,05		7 062 067,05		26 269,03	7 062 067,05	7 088 336,08	66 029,46

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
40 201,69						40 201,69	0,00	0,00
0,00						0,00	1 077 035,77	1 068 857,42
16 236 264,26		1 318 295,46	1 932,66	1 320 228,12		17 556 492,38	19 116 187,19	18 747 037,14
1 671 933,42		95 699,62		95 699,62	72 810,62	1 694 822,42	249 976,09	1 811 602,40
2 768 998,16		80 450,27		80 450,27	44 918,00	2 804 530,43	223 314,07	142 863,80
80 929,19		1 156,20	7 062 067,05	7 063 223,25	7 088 336,08	55 816,36	11 369,30	10 213,10

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 dokonano
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Brak

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																													
	13 456,20 zł sprzęt komputerowy – umowa użyczenia z MSWiA																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																													
	166 udziałów w BIOM Sp. z o.o. w Dolistowie o wartość 83 000,00 zł																													
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)																													
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązane</th></tr><tr><td>1.</td><td>Należności z tytułu dochodów budżetowych</td><td>78 756,86</td><td>27 655,00</td><td></td><td></td><td>106 411,86</td></tr><tr><td>2.</td><td>Należności pozostałe (dłużnicy alimentacyjni)</td><td>1 753 734,36</td><td>192 381,75</td><td>12 440,15</td><td>110 209,68</td><td>1 823 466,28</td></tr></table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	78 756,86	27 655,00			106 411,86	2.	Należności pozostałe (dłużnicy alimentacyjni)	1 753 734,36	192 381,75	12 440,15	110 209,68	1 823 466,28
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																								
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane																									
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	78 756,86	27 655,00			106 411,86																								
2.	Należności pozostałe (dłużnicy alimentacyjni)	1 753 734,36	192 381,75	12 440,15	110 209,68	1 823 466,28																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																													
	rezerwa na przyszłe zobowiązania w związku z przeznaczeniem środków własnych zakładu budżetowego na planowane zakupy inwestycyjne: BO 45 477,10 zł; zwiększenie 0,00 zł; BZ 45 477,10 zł																													
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																													
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																													
	123 009,38 zł																													
b)	powyżej 3 do 5 lat																													
	Brak																													
c)	powyżej 5 lat																													
	Brak																													
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																													
	1. Zobowiązania wekslowe podpisane w dniu zawierania:																													

	<p>- umowy o dofinansowanie zadania ze środków UE – 1 484 957,00 zł – 6 szt.,</p> <p>- umowy kredytowej lub pożyczkowej - 10 455 000,00 zł – 6 szt. (kredyty niespłacone na dzień 31.12.2019 r.)</p> <p>2. Oświadczenia o poddaniu się egzekucji (podpisane w dniu zawarcia umowy kredytowej) – 8 862 000,00 zł – 2 szt.</p>
1.13.	<p>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</p> <p>W MGOPS występują czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 1 047 828,57 zł, które składają się z: zasiłki stałe – 162 574,94 zł (lata 2020-2022); świadczenia rodzinne – 297 573,00 zł (lata 2020-2023); Domy Pomocy Społecznej – 256 395,60 zł (rok 2020); ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń – 25 557,75 zł (lata 2020-2023); ubezpieczenie społeczne od świadczeń – 75 223,08 zł (lata 2020-2023); fundusz alimentacyjny – 87 130,00 zł (rok 2020); rodziny zastępcze – 143 374,20 zł (rok 2020).</p> <p>W ZGK czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2019 roku to 10 283,51 zł, w tym: ubezpieczenia 7 062,15 zł, podpis kwalifikowany 175,15 zł, prenumeraty 3 046,21 zł. Bilans otwarcia Wn na dzień 01.01.2019 r. 11 275,28 zł. Różnica 991,77 zł w sprawozdaniu Rb-30S jako inne zmniejszenia.</p>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<p>Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w postępowaniach przetargowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wniesione w pieniądzu: 30 745,40 zł – 6 szt., - gwarancja ubezpieczeniowa: 108 072,54 zł – 7 szt., - gwarancja bankowa: 13 403,95 zł – 1 szt.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone świadczenia pracownicze 9 986 435,30 zł
1.16.	inne informacje
2.	Brak
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie tworzone
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych wyniósł 2 399 785,94 zł. Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły. Wartość środków trwałych przyjętych w wyniku zakończonych inwestycji 2 608 404,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Za uszkodzoną centralę sterującą drzwiami garażowe w budynku OSP w Lipsku otrzymano odszkodowanie w kwocie 1 100,00 zł, koszty naprawy wyniosły 1 100,00 zł.
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

	Brak																																																		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																		
	<p>Wynik bilansowy zakładu budżetowego za 2019 rok to strata w wysokości 35 468,32 zł. Wynik w podatku dochodowym od osób prawnych - strata w wysokości 32 359,90 zł,</p> <p><u>Wynik podatkowy ustalono na podstawie następujących danych:</u></p> <table> <tr> <td>I. Przychody podatkowe</td><td>1 557 884,97</td></tr> <tr> <td>1. Przychody w rachunku zysków i strat</td><td>1 638 244,54</td></tr> <tr> <td>2. Zmniejszenie stanu produktów – wartość ujemna</td><td>991,77</td></tr> <tr> <td>3. Pokrycie amortyzacji</td><td>– 81 337,63</td></tr> <tr> <td>4. Przychody 2018 roku do rozliczenia w 2019 roku</td><td>61,75</td></tr> <tr> <td>w tym:</td><td></td></tr> <tr> <td>- naliczone w 2018 r. odsetki od należności a zapłacone w 2019 r.</td><td>44,75</td></tr> <tr> <td>- wynagrodzenie płatnika za grudzień 2018 r.</td><td>17,00</td></tr> <tr> <td>5. Przychody 2019 roku do rozliczenia 2020 roku.</td><td>– 75,46</td></tr> <tr> <td>- naliczone a nie zapłacone w 2019 r. odsetki od należności</td><td>75,46</td></tr> <tr> <td>II. Koszty podatkowe</td><td>1 590 244,87</td></tr> <tr> <td>1. Koszty w rachunku zysków i strat</td><td>1 673 712,86</td></tr> <tr> <td>2. Amortyzacja środków trwałych w zarządzie</td><td>– 81 337,63</td></tr> <tr> <td>3. Amortyzacja środków trwałych zakładu zaliczona do kosztów podatkowych w 2017 roku</td><td>– 4 740,54</td></tr> <tr> <td>4. Inne zmniejszenia – rozliczenie międzyokresowe kosztów</td><td>991,77</td></tr> <tr> <td>5. Koszty poniesione w 2018 r. do rozliczenia w 2019 r.</td><td>12 410,41</td></tr> <tr> <td>w tym:</td><td></td></tr> <tr> <td>- korekta VAT za 2018 r.</td><td>2 044,43</td></tr> <tr> <td>- składki na ub. społeczne i Fundusz Pracy z d.w.r.</td><td>10 365,98</td></tr> <tr> <td>6. Koszty poniesione w 2019 r. do rozliczenia w 2020 r.</td><td>– 10 792,00</td></tr> <tr> <td>w tym:</td><td></td></tr> <tr> <td>- korekta podatku VAT za 2019 r.</td><td>78,29</td></tr> <tr> <td>- składki na ub. społeczne z dodat. wynagr. rocznego</td><td>10 160,52</td></tr> <tr> <td>- składki na Fundusz Pracy z d.w.r. – saldo 2019</td><td>553,19</td></tr> <tr> <td>III. Strata</td><td>32 359,90</td></tr> </table>	I. Przychody podatkowe	1 557 884,97	1. Przychody w rachunku zysków i strat	1 638 244,54	2. Zmniejszenie stanu produktów – wartość ujemna	991,77	3. Pokrycie amortyzacji	– 81 337,63	4. Przychody 2018 roku do rozliczenia w 2019 roku	61,75	w tym:		- naliczone w 2018 r. odsetki od należności a zapłacone w 2019 r.	44,75	- wynagrodzenie płatnika za grudzień 2018 r.	17,00	5. Przychody 2019 roku do rozliczenia 2020 roku.	– 75,46	- naliczone a nie zapłacone w 2019 r. odsetki od należności	75,46	II. Koszty podatkowe	1 590 244,87	1. Koszty w rachunku zysków i strat	1 673 712,86	2. Amortyzacja środków trwałych w zarządzie	– 81 337,63	3. Amortyzacja środków trwałych zakładu zaliczona do kosztów podatkowych w 2017 roku	– 4 740,54	4. Inne zmniejszenia – rozliczenie międzyokresowe kosztów	991,77	5. Koszty poniesione w 2018 r. do rozliczenia w 2019 r.	12 410,41	w tym:		- korekta VAT za 2018 r.	2 044,43	- składki na ub. społeczne i Fundusz Pracy z d.w.r.	10 365,98	6. Koszty poniesione w 2019 r. do rozliczenia w 2020 r.	– 10 792,00	w tym:		- korekta podatku VAT za 2019 r.	78,29	- składki na ub. społeczne z dodat. wynagr. rocznego	10 160,52	- składki na Fundusz Pracy z d.w.r. – saldo 2019	553,19	III. Strata	32 359,90
I. Przychody podatkowe	1 557 884,97																																																		
1. Przychody w rachunku zysków i strat	1 638 244,54																																																		
2. Zmniejszenie stanu produktów – wartość ujemna	991,77																																																		
3. Pokrycie amortyzacji	– 81 337,63																																																		
4. Przychody 2018 roku do rozliczenia w 2019 roku	61,75																																																		
w tym:																																																			
- naliczone w 2018 r. odsetki od należności a zapłacone w 2019 r.	44,75																																																		
- wynagrodzenie płatnika za grudzień 2018 r.	17,00																																																		
5. Przychody 2019 roku do rozliczenia 2020 roku.	– 75,46																																																		
- naliczone a nie zapłacone w 2019 r. odsetki od należności	75,46																																																		
II. Koszty podatkowe	1 590 244,87																																																		
1. Koszty w rachunku zysków i strat	1 673 712,86																																																		
2. Amortyzacja środków trwałych w zarządzie	– 81 337,63																																																		
3. Amortyzacja środków trwałych zakładu zaliczona do kosztów podatkowych w 2017 roku	– 4 740,54																																																		
4. Inne zmniejszenia – rozliczenie międzyokresowe kosztów	991,77																																																		
5. Koszty poniesione w 2018 r. do rozliczenia w 2019 r.	12 410,41																																																		
w tym:																																																			
- korekta VAT za 2018 r.	2 044,43																																																		
- składki na ub. społeczne i Fundusz Pracy z d.w.r.	10 365,98																																																		
6. Koszty poniesione w 2019 r. do rozliczenia w 2020 r.	– 10 792,00																																																		
w tym:																																																			
- korekta podatku VAT za 2019 r.	78,29																																																		
- składki na ub. społeczne z dodat. wynagr. rocznego	10 160,52																																																		
- składki na Fundusz Pracy z d.w.r. – saldo 2019	553,19																																																		
III. Strata	32 359,90																																																		

Anna Kudaj

2020.04.29

Lech Łepicki

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Anna Elektronicznie
Kudaj podpisany przez
 Anna Kudaj
 Data: 2020.04.29
 14:38:42 +02'00'

Lech Elektronicznie
Łepicki podpisany przez
 Lech Łepicki
 Data: 2020.04.29
 14:40:34 +02'00'