

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Urząd Gminy w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 LINIA		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	
Numer identyfikacyjny REGON 000537237		Wysłać bez pisma przewodniego 4665A585C70D2E95	
URZĄD GMINY W LINI SEKRETARIAT WPLY- 29.03.2024 NEŁO 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	43 136 783,78	47 183 669,50	A Fundusz	43 617 049,51	47 216 402,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 059,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 350 950,07	11 326 926,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	43 118 661,12	47 169 861,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	38 266 099,44	35 889 475,64
A.II.1 Środki trwałe	43 075 362,72	42 280 078,48	A.II.1 Zysk netto (+)	38 266 099,44	35 889 475,64
A.II.1.1 Grunty	3 887 230,43	4 139 811,08	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	3 000,00	3 000,00	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	38 737 865,11	37 288 400,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	304 741,42	691 874,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	45 751,59	32 322,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	99 774,17	127 670,78	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 214 514,92	1 658 964,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	43 298,40	4 889 782,52	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	511 125,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 214 514,92	1 147 839,60
A.III Należności długoterminowe	4 063,66	3 808,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	103 182,10	160 163,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 272,00	18 161,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 586,92	73 738,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	115 737,35	125 130,18

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-02-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

BeSTia

4665A585C70D2E95

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	766 080,73	624 524,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	132 899,12	140 654,60
B Aktywa obrotowe	1 694 780,65	1 691 697,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	77 280,36	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	11 756,70	5 466,88
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 756,70	5 466,88
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	77 280,36	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	757 773,13	964 633,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	668,93	115,13			
B.II.2 Należności od budżetów	100 697,00	177 891,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	656 407,20	786 627,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	859 727,16	727 063,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	859 727,16	727 063,55			
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			

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-02-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

BeSTia

4665A585C70D2E95

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 831 564,43	48 875 366,99	Suma pasywów	44 831 564,43	48 875 366,99

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-02-09
(rok, miesiąc, dzień)
4665A585C70D2E95

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

BeSTia

Ewa Meyer
(główny księgowy)

BeSTia

2024-02-09
(rok, miesiąc, dzień)

4665A585C70D2E95

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 LINIA			Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 46DE181013AAD663	
000537237				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		53 324 375,94	53 653 062,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 348 015,64	1 448 380,52
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		33 676,95	76 016,16
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		49 942 683,35	52 128 666,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		14 628 414,68	17 233 823,46
B.I.	Amortyzacja		2 577 264,78	2 824 444,97
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 095 251,38	2 225 940,44
B.III.	Usługi obce		5 072 963,03	6 377 561,49
B.IV.	Podatki i opłaty		572 463,70	799 664,50
B.V.	Wynagrodzenia		2 773 608,23	3 490 571,21
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		533 655,69	648 308,37
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 003 207,87	867 332,48
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		38 695 961,26	36 419 239,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne		247 124,41	372 579,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		247 124,41	372 579,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne		280 480,38	463 817,45

główny księgowy

2024-02-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

46DE181013AAD663

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.28

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	280 480,38	463 817,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	38 662 605,29	36 328 001,23
G.	Przychody finansowe	38 747,28	45 872,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 747,28	45 872,28
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	435 253,13	484 397,87
H.I.	Odsetki	435 253,13	484 397,87
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	38 266 099,44	35 889 475,64
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)	38 266 099,44	35 889 475,64

główny księgowy

2024-02-09

rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

46DE181013AAD663

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2024-02-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

46DE181013AAD663

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 LINIA			Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
000537237		93A4C97B835AD9AE		
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 029 744,24	5 350 950,07	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	61 495 058,12	67 294 894,48	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	36 437 853,35	38 266 099,44	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	24 404 669,63	28 760 476,05	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	606 441,61	4 682,00	
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	46 093,53	263 636,99	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	59 146 474,29	61 318 917,80	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	54 443 871,29	54 180 574,85	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 515 202,64	1 769 267,49	
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	158 369,20	5 369 075,46	
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	29 031,16	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 350 950,07	11 326 926,75	

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-02-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	38 266 099,44	35 889 475,64
III.1.	zysk netto (+)	38 266 099,44	35 889 475,64
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	43 617 049,51	47 216 402,39

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-02-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-02-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI	URZĄD GMINY LINIA
ADRES JEDNOSTKI	UL.TURYSTYCZNA 15 84-223 LINIA

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie - Urząd Gminy Linia

z siedzibą w Lini, ul. Turystyczna 15 za rok 2023, na które składają się:

- bilans, tj. : aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

LINIA, 29.03.2024 R.

.....
(miejsowość, dnia)

Podpis jest prawidłowy

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie

ksiąg rachunkowych przez Ewa

Meyer (Pieczęć i podpis)

Data: 2024.03.29 15:08:13 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez

Kierownika jednostki

Bogusław (Pieczęć i podpis)

Data: 2024.03.28 15:07:15

CET

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Urząd Gminy w Lini*, z siedzibą w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 Linia zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z póź.zm.), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

URZĄD GMINY LINIA

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Gminy Linia w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz.120 z póź.zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Środki trwale

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 Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją 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 (konto 011)- ewidencji tej podlegają ewidencji środki trwałe o wartości przekraczającej wartość 10 000,00 zł jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik jednostki.

Ten rodzaj środków, 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 (t.j. Dz. U. z 2023 poz.2805 ze zm.).

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

- b) pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł, a nieprzekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i ujmuje na koncie 013- „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta „072”- „Umorzenia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy.

Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się bez względu na ich wartość składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące: meble, komputery, drukarki i monitory.

- c) Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł. nie podlegają ewidencji ilościowej.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą linowej amortyzacji.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Sposób prezentacji danych
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 Tabela Nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Punkt wypełniany jest wyłącznie wówczas, gdy jednostka posiada takie informacje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Tabela Nr 4
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 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 6
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)	Tabela Nr 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 8
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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Tabela Nr 9
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 10
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	Tabela Nr 11

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	Tabela Nr 12
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 13
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 14
1.16.	Inne informacje	Należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela Nr 15
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	Tabela Nr 16
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Należy wykazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość lub wystąpiły incydentalnie
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	Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego
2.5.	Inne informacje	Należy przedstawić inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Można wykazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

.....
(data i podpis głównego księgowego)

.....
(data i podpis kierownika)

TABELA 1. ZMIANY STANU WARTOŚCI POZOSTAWIENIA NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przebiegły	Przemiezczenie		Zbyte	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	114 207,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 207,76
2.	ŚRODKI TRWAŁE	70 976 060,03	13 140,00	7 376 936,33	0,00	7 390 076,33	2 028,00	10 461,62	5 367 047,46	5 379 537,08	72 986 599,28
1)	Grunty	3 887 230,43	13 140,00	241 869,09	0,00	255 009,09	2 028,00	0,00	400,44	2 428,44	4 139 811,08
2)	Budynki i lokale	8 184 681,44	0,00	6 393 427,22	0,00	6 393 427,22	0,00	0,00	5 366 647,02	5 366 647,02	9 211 461,64
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 752 507,25	0,00	142 942,57	0,00	142 942,57	0,00	0,00	0,00	0,00	56 895 449,82
4)	Kotły i maszyny energetyczne	151 661,32	0,00	80 870,30	0,00	80 870,30	0,00	0,00	0,00	0,00	232 531,62
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty osobnego zastosowania	311 785,46	0,00	195 472,84	0,00	195 472,84	0,00	0,00	0,00	0,00	507 258,30
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	17 059,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 181,62	0,00	6 181,62	10 878,00
7)	Urządzenia techniczne	640 685,72	0,00	224 311,01	0,00	224 311,01	0,00	0,00	0,00	0,00	864 996,73
8)	Środki transportu	445 454,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 454,26
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	584 994,53	0,00	98 043,30	0,00	98 043,30	0,00	4 280,00	0,00	4 280,00	678 757,83
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	932 746,15	0,00	65 143,91	0,00	65 143,91	13 735,55	55 861,36	0,00	69 596,91	928 293,15
4.	DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	98 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 960,00
5.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		72 121 973,94	13 140,00	7 442 080,24	0,00	7 455 220,24	15 763,55	66 322,98	5 367 047,46	5 449 133,99	74 128 060,19

TABELA 2. ZMIANY STANU UMORZENIA/AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego wartości			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)
			4	5	6			
		3	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	110 148,76	0,00	4 059,00	0,00	4 059,00	0,00	114 207,76
2.	ŚRODKI TRWAŁE	27 900 697,31	0,00	2 816 285,11	0,00	2 816 285,11	10 461,62	30 706 520,80
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	1 953 279,90	0,00	224 592,94	0,00	224 592,94	0,00	2 177 872,84
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 246 043,68	0,00	2 394 594,64	0,00	2 394 594,64	0,00	26 640 638,32
4)	Kotły i maszyny energetyczne	116 313,47	0,00	8 450,68	0,00	8 450,68	0,00	124 764,15
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	259 690,35	0,00	33 949,11	0,00	33 949,11	0,00	293 639,46
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 511,84	0,00	1 522,92	0,00	1 522,92	6 181,62	6 853,14
7)	Urządzenia techniczne	428 935,04	0,00	69 598,76	0,00	69 598,76	0,00	498 533,80
8)	Środki transportu	399 702,67	0,00	13 429,37	0,00	13 429,37	0,00	413 132,04
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	485 220,36	0,00	70 146,69	0,00	70 146,69	4 280,00	551 087,05
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	932 746,15	0,00	65 143,91	0,00	65 143,91	69 596,91	928 293,15
4.	DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	88 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 960,00
5.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		29 032 552,22	0,00	2 885 488,02	0,00	2 885 488,02	80 058,53	31 837 981,71

TABELA 3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00			0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00			0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
Ogółem: (1+2+3+4+5)		0,00			

TABELA 4. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

Lp.	Treść (nr działki,nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	6	6	7
1						0,0000
						0,00

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1			0,00		0,00
2					

TABELA. 6 LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW I DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	AKCJE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.									
1.2									
2	UDZIAŁY								
2.1.	udziały spółki Zakład Zagospodarowania Odpadów "Czysta Błektina Kraina" sp. z o.o. Czarnówko 34	80	88 960,00	0	0,00	0	0,00	80	88 960,00
2.2	udział w Miejsko-Gminnej Spółdzielni Socjalnej "Linia-Zagórska Struga	1	10 000,00					1	10 000,00
3	DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.									
3.2									
4	INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.									
4.2									
RAZEM:		81	98960,00	0	0,00	0	0,00	81	98960,00

TABELA 7. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2						

TABELA 8. INFORMACJE O STANIE REZERW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
	2	3	4	5	6	7	8
1							
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2							
RAZEM:							

TABELA 10. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.				
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

TABELA 11. ZABEZPIECZENIA WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.				
RAZEM:		0,00		0,00

TABELA 12. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		0,00	0,00
2			
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1		0,00	0,00
2			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

TABELA 12. CZYNNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		0,00	0,00
2			
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1		0,00	0,00
2			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe			
		0,00	0,00

TABELA 12. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	na koniec okresu
1		0,00	0,00
2			
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1		0,00	0,00
2			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
RAZEM:		0,00	

TABELA 16. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	Budowa kanalizacji	0,00			34 199,84		
2	Przebudowa nawierzchni ul. Szkolnej w Strzeczcu	4 674,00			3 000,00		
3	Odwodnienie drogi Smażyno - Lebno	15 644,37			0,00		
4	Przebudowa drogi na odcinku Niepoczolowice - Zakrzewo dz. 217	0,00			3 000,00		
5	Budowa drogi w miejscowości Strzecz ul. Dargolewska	0,00			13 530,00		
6	Budowa drogi w miejscowości Osiek	0,00			40 704,55		
7	Budowa drogi w miejscowości Strzecz	0,00			9 225,00		
8	Przebudowa drogi Dąbrówka	0,00			219 537,52		
9	Budowa drogi Niepoczolowice - Zakrzewo dz. 455	0,00			152 776,40		
10	Budowa chodnika i przejścia dla pieszych na ulicy Łąkowa w Lini	0,00			6 519,00		
11	Przebudow drogi w miejscowości Dąbrówka	0,00			1 976 304,96		
12	Roźbudowa PSZOK w Lini	15 447,70			0,00		
13	Odnawialne źródła energii oraz instalacje solarne	0,00			2 369 942,68		
14	Budynek hali gimnastycznej przy SP w Poblöciu	0,00			25 276,50		
RAZEM:		35 766,07	0,00	0,00	4 854 016,45	0,00	0,00