


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY LINIA LINIA 84-223 LINIA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 000537237			Wysłać bez pisma przewodniego 4B2A7B3BB315C8A0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		37 859 500,52	39 699 701,98
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		851 050,49	1 863 632,00
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		37 008 450,03	37 836 069,98
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 771 585,82	10 524 393,36
B.I.	Amortyzacja		2 117 062,82	2 139 090,35 ✓
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 161 557,15	1 213 053,46 ✓
B.III.	Usługi obce		2 640 143,86	4 189 693,38 ✓
B.IV.	Podatki i opłaty		424 425,23	418 046,60 ✓
B.V.	Wynagrodzenia		1 854 676,89	1 952 586,04 ✓
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		335 346,33	365 386,95 ✓
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		238 373,54	246 536,58 ✓
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)		29 087 914,70	29 175 308,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		28 600,65	15 106,98

Ewa Meyer
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

4B2A7B3BB315C8A0

WÓJTA GMINY

Bogusława Engelbrecht

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Strona 1 z 3

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	28 600,65	15 106,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	29 059 314,05	29 160 201,64
G.	Przychody finansowe	32 134,78	43 514,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 134,78	43 514,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	58 485,01	149 653,39
H.I.	Odsetki	58 485,01	149 653,39
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 032 963,82	29 054 062,36
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)	29 032 963,82	29 054 062,36

Ewa Meyer
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

4B2A7B3BB315C8A0

WÓJ GMINY

Bogusława Engelbrecht

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Meyer
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY


Ewa Meyer

4B2A7B3BB315C8A0

Bogusława Engelbrecht

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY LINIA LINIA 84-223 LINIA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 000537237			Wysłać bez pisma przewodniego B904EFE261AB4E4D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 245 153,94	5 696 764,95
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		38 888 227,45	45 920 961,84
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		26 832 233,93	29 032 963,82
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		11 976 247,04	16 714 595,47
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		32 536,48	158 931,55
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		47 210,00	14 471,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 436 616,44	41 123 188,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		38 112 220,98	39 913 797,09
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 294 624,84	799 958,02
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		412,50	403 457,02
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		29 358,12	5 975,92
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 696 764,95	7 641 510,51

Ewa Meyer
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

BeSTia

Ewa Meyer

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

B904EFE261AB4E4D

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	29 032 963,82	29 054 062,36
III.1.	zysk netto (+)	29 032 963,82	29 054 062,36
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 729 728,77	36 695 572,87

Ewa Meyer
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

WÓJT GMINY

BeSTia

B904EFE261AB4E4D

Ewa Meyer

Bogusława Engelbrecht

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Ewa Meyer
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

WÓJT GMINY

BeSTia

B904EFE261AB4E4D

Bogusława Engelbrecht

Ewa Meyer

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY LINIA LINIA 84-223 LINIA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy w Lini
		Wysłać bez pisma przewodniego C5E045DD061CA13A 
Numer identyfikacyjny REGON 000537237	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 915 677,48	36 560 007,73	A Fundusz	34 729 728,77	36 695 572,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 197,50	3 587,50	A.I Fundusz jednostki	5 696 764,95	7 641 510,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 901 580,98	36 555 280,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	29 032 963,82	29 054 062,36
A.II.1 Środki trwałe	31 434 915,26	36 303 498,83	A.II.1 Zysk netto (+)	29 032 963,82	29 054 062,36
A.II.1.1 Grunty	2 982 222,20	2 997 832,77	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	15 000,00	15 000,00	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	26 998 015,98	31 681 030,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	953 152,26	1 082 980,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	447 201,12	338 790,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	54 323,70	202 863,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	928 014,40	599 652,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 466 665,72	251 782,00	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	928 014,40	599 652,58
A.III Należności długoterminowe	1 899,00	1 139,40	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	525 633,22	142 177,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 660,00	34 069,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 156,74	106 955,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 042,96	85 860,12

EWA MEYER
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

BOGUSŁAWA ENGELBRECHT
(kierownik jednostki)

BeSTia
SKARBNIK GMINY

C5E045DD061CA13A

WÓJT GMINY

Ewa Meyer

Bogusława Engelbrecht

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 630,93	47 980,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	151 266,07	166 974,29
B Aktywa obrotowe	742 065,69	735 217,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	12 624,48	15 634,93
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 624,48	15 634,93
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	588 300,14	551 945,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	10 444,43			
B.II.2 Należności od budżetów	25 600,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	562 700,14	541 500,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	153 765,55	183 272,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	153 765,55	183 272,40			
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)

BeSTia SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

C5E045DD061CA13A

BOGUSŁAWA ENGELBRECHT

(kierownik jednostki)

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 657 743,17	37 295 225,45	Suma pasywów	35 657 743,17	37 295 225,45

EWA MEYER
(główny księgowy)

BeSTia
SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer
Ewa Meyer

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

C5E045DD061CA13A

BOGUSŁAWA ENGELBRECHT
(kierownik jednostki)

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht
Bogusława Engelbrecht

Wyjaśnienia do bilansu

EWA MEYER
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

BOGUSŁAWA ENGELBRECHT
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

C5E045DD061CA13A

WÓJTA GMINY

Bogusława Engelbrecht

INFORMACJA DODATKOWA

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie - Urząd Gminy Linia

z siedzibą w Lini, ul. Turystyczna 15 za rok 2018, 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, 28.03.2019 R.

.....
(miejsowość, dnia)

SKARBNIK GMINY

Ewa Mezer

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych
(Pieczęć i podpis)

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht

.....
Kierownik jednostki
(Pieczęć i podpis)

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 2017 poz. 2342), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów z dnia 5 lipca 2010 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 2017 poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471).

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 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 2017 poz.1911 z 2018 r. poz. 2471).

Środki trwałe

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 i Finansów z dnia 13 września 2017 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 3 500,00 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.

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 3 500,00 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 wieczysto	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 byłby 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.

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer
Ewa Meyer

(data i podpis głównego księgowego)

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht
Bogusława Engelbrecht

(data i podpis kierownika)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składowa 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	Przychody	Przeznaczenie	Zbyte		Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	105 304,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 304,68	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	49 699 923,00	0,00	10 311 125,68	0,00	10 311 125,68	2 952 792,38	403 777,43	0,00	3 356 569,81	56 654 478,87	
	1) Grunty	2 982 222,20	0,00	31 072,37	0,00	31 072,37	10 461,80	5 000,00	0,00	15 461,80	2 997 832,77	
	2) Budynki i lokale	3 701 777,01	0,00	5 723 314,06	0,00	5 723 314,06	2 853 028,23	374 029,22	0,00	3 227 057,45	6 198 033,62	
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 048 884,22	0,00	4 101 626,58	0,00	4 101 626,58	75 419,51	0,00	0,00	75 419,51	43 075 091,29	
	4) Kofy i maszyny energetyczne	141 304,72	0,00	10 356,60	0,00	10 356,60	0,00	0,00	0,00	0,00	151 661,32	
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	645 052,35	0,00	190 035,19	0,00	190 035,19	13 882,84	24 748,21	0,00	38 631,05	796 456,49	
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 101,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 101,62	
	7) Urządzenia techniczne	1 175 242,41	0,00	72 149,34	0,00	72 149,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 391,75	
	8) Środki transportu	1 740 181,00	0,00	6 103,26	0,00	6 103,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 284,26	
	9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie inndziej nieklasyfikowane	254 157,47	0,00	176 468,28	0,00	176 468,28	0,00	0,00	0,00	0,00	430 625,75	
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	922 319,74	0,00	83 222,74	0,00	83 222,74	0,00	12 480,98	0,00	12 480,98	993 061,50	
4.	DELTGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	88 960,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:		50 816 507,42	0,00	10 394 348,42	0,00	10 394 348,42	2 952 792,38	416 258,41	0,00	3 369 050,79	57 841 805,05	

KARLINIK GMINY
Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Bogusław Engelbrecht

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)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	93 107,18	0,00	8 610,00	0,00	8 610,00	0,00	101 717,18
2.	ŚRODKI TRWAŁE	18 265 007,74	0,00	2 124 603,35	3 393,88	2 127 997,23	42 024,93	20 350 980,04
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	1 266 869,27	0,00	122 749,51	0,00	122 749,51	0,00	1 389 618,78
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 485 775,98	0,00	1 716 699,26	3 393,88	1 720 093,14	3 393,88	16 202 475,24
4)	Kotły i maszyny energetyczne	69 365,08	0,00	9 013,00	0,00	9 013,00	0,00	78 378,08
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	622 368,66	0,00	17 199,15	0,00	17 199,15	38 631,05	600 936,76
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 181,62	0,00	688,80	0,00	688,80	0,00	6 870,42
7)	Urządzenia techniczne	321 633,48	0,00	115 811,50	0,00	115 811,50	0,00	437 444,98
8)	Środki transportu	1 292 979,88	0,00	114 513,80	0,00	114 513,80	0,00	1 407 493,68
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	199 833,77	0,00	27 928,33	0,00	27 928,33	0,00	227 762,10
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	922 319,74	0,00	83 222,74	0,00	83 222,74	12 480,98	993 061,50
4.	DELEGOWANE 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:		19 369 394,66	0,00	2 133 213,35	3 393,88	2 219 829,97	54 505,91	21 534 718,72

SKARBIK GMINY

Eva Mayer

WÓJT GMINY

Bogusław Engelbricht

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			0,00

SKALENNIK GMINY

 Ewa Młyner

WÓJTA GMINY

 Bogusława Ingoldbrecht

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		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00
2		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00

SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Bogusław Engelbrecht

TABELA 6 LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW I DEŁUŻNYCH 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 Biekina Kramka" sp. z o.o. Czarnówko 34	80	88 960,00	0	0,00	0	0,00	80	88 960,00
2.2									
3	DEŁUŻNE 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:		80	88960,00	0	0,00	0	0,00	80	88960,00

SKALENNIK GMINY
Ewa Mayer

WÓJTA GMINY
Bogusław Engelbrecht

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONNYCH 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		17 100,00			
2			0,00	0,00	17 100,00


 PREZES GMINY
 Ewa Młyner


 WÓJTA GMINY
 Bogusław Engelbrecht

Suma strony: 20 068,03
Narastająco: 20 068,03

0,00
0,00

17.100 - informacja wstępna
17.100 - Spryt obrony cywilnej
282088 - medycyna
DNR 2
anulacja
stwierdzenia

Koniec wydruku :-)

Konto	Rej.	Nr dok.	Kwota Wn	Kwota Ma	Data B.O.	Treść.
Z przeniesienia: 0,00						
091-01	01		17 100,00	0,00	01.01.2018	Wprowadzenie BO
SRODKI TRWALE OBCE-URZAD MARSZALKOWSKI WOJEWODZTWA POMOR.						
091-02	01		2 968,03	0,00	01.01.2018	Wprowadzenie BO
SRODKI TRWALE OBCE-POMORSKI URZAD WOJEWODZKI						
Ogółem wydruku:			20 068,03	0,00	Per Saldo Wn:	
					20 068,03	

Urząd Gminy Linia
ul. Turystyczna 15
84-223 Linia
Księga: FIN - JEDNOSTKA

BILANS OTWARCIA NA ROK 2018
ZESTAWIENIE ZAPISÓW ANALITYCZNYCH
Konta Pozabilansowe

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								
1.1.									
1.2									
2	UDZIAŁY								
2.1.	udziały spółki Zakład Zagospodarowania Odpadów "Czysta Biekitna Kraina" sp. z o.o. Czarnówko 34	80	88 960,00	0	0,00	0	0,00	80	88 960,00
2.2									
3	DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE								
3.1.									
3.2									
4	INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE								
4.1.									
4.2									
RAZEM:		80	88960	0	0	0	0	80	88960

SKALENNIK GMINY
Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht

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						

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

WÓDZ GMINY

 Bogusław Engelbrecht

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)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2							
RAZEM:							

SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht

TABELA 9. POZOSTAŁY OKRES SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ DEUGOTERMINOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania według pozycji (bilansu)	OKRES WYMAGALNOŚCI							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2									
3									
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKALINIK GMINY

 Eva Meyer

WÓJTA GMINY

 Augustawa Engelbrecht

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

SKARBNIK GMINY
Ewa Myjer
 Ewa Myjer

WÓJT GMINY
Bogusław Engelbrecht
 Bogusław Engelbrecht

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

SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer
 Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Augustyna Engelbrecht
 Augustyna Engelbrecht

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

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht

TABELA 13. KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
RAZEM:		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

WÓDZ GMINY

 Bogusława Engelbrecht

TABELA 14. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczenia)	Kwota (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	0,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3	Odprawy posmierne	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	2 112,00
5	Inne świadczenia	0,00
RAZEM:		2 112,00

WÓJT GMINY
Bogusław Engelbrecht

SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer

TABELA 15. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2							
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

WÓJT GMINY

 Bogusława Engelbrecht

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	kanalizacyjnej ul. Słoneczna, Długa, Kaszubska, Radosna	176.257,87			0,00		
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Poblociu	47.800,00			0,00		
3	Budowa sieci wodociągowej w Mitoszewie	0,00			3.345,53		
4	Przebudowa drogi gminnej w m-ści Osiek od skrzyżowania z drogą powiatową w zakresie budowy chodnika	0,00			8.364,00		
5	Budowa i modernizacja dróg lokalnych	0,00			4.821,60		
6	Przebudowa drogi gminnej Lewinko- Poblocie-Dąbrówka	0,00			11.193,00		
RAZEM:		224.057,87			27.724,13		

SKARBNIK GMINY
Ewa Meyer

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht