



hpt. 07.05.2021

Barlinek; 06 maja 2025 rok

RF.I.3035.11.2024 GP

Pan

Cezary Michalak
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 poz.1530 ze zm.) w załączeniu przedstawiam sprawozdanie finansowe za 2024 rok , które obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Barlinek;
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
3. Rachunek zysków i strat jednostki;
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki;
5. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego;
Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

BURMISTRZ

Bernarda Lewandowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK Numer identyfikacyjny REGON 210967047	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARLINEK sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1891EA91D73BE8D8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 896 527,43	15 543 574,33	I Zobowiązania	29 099 785,65	41 756 977,73
I.1 Środki pieniężne	7 896 527,43	15 543 574,33	I.1 Zobowiązania finansowe	29 030 240,00	41 114 070,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 896 527,43	15 543 574,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6 000 000,00	2 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 030 240,00	39 114 070,00
II Należności i rozliczenia	726 049,09	1 323 475,94	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	69 545,65	642 907,73
II.1 Należności finansowe	701 722,72	697 280,82	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	51 246,00	697 280,82	II Aktywa netto budżetu	-21 892 334,85	-29 323 142,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	650 476,72	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 166 807,39	-7 345 156,41
II.2 Należności od budżetów	24 326,37	626 189,26	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	5,86	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 971 007,39	-7 235 008,01
III Rozliczenia międzyokresowe	530 240,00	1 114 070,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-195 800,00	-110 148,40
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	884 957,41	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	195 800,00	110 148,40
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 806 284,87	-22 088 134,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 945 365,72	5 547 285,40
Suma aktywów	9 152 816,52	17 981 120,27	Suma pasywów	9 152 816,52	17 981 120,27

Grzegorz Popławski
skarbnik

2025-02-24

rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska

zarząd

BeSTia

1891EA91D73BE8D8

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	W pozycji II.1.2. wykazana jest łączna kwota 600.000,00 zł udzielonych pożyczek dla Stowarzyszenia Lider Pojezierza oraz naliczone odsetki w wysokości 97.280,82 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji III - Rozliczenia międzyokresowe zaksięgowane są oprócz subwencji ogólnej otrzymanej w grudniu na styczeń oraz środków z tytułu udziału w PIT - odsetki od udzielonych pożyczek dla Stowarzyszenia Lider Pojezierza w wys. 97.280,82 zł.

Grzegorz Popławski
skarbnik

2025-02-24
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
zarząd

BeSTia

1891EA91D73BE8D8

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		Wysłać bez pisma przewodniego A337B3F16E59FA4D 
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	534 902 340,58	544 295 268,75	A Fundusz	513 047 647,11	529 855 437,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 628,29	2 803,05	A.I Fundusz jednostki	481 490 198,19	504 294 076,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	456 290 669,18	463 059 115,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 557 448,92	25 561 361,34
A.II.1 Środki trwałe	442 592 723,94	460 612 617,00	A.II.1 Zysk netto (+)	87 701 858,96	85 568 536,05
A.II.1.1 Grunty	317 552 214,58	317 605 184,30	A.II.2 Strata netto (-)	-56 144 410,04	-60 007 174,71
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 240 385,42	10 240 385,42	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	122 877 021,90	141 139 720,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 123 578,31	876 971,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	260 238,88	302 725,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	779 670,27	688 015,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 278 471,01	22 787 545,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 697 945,24	2 446 498,01	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	12 294 096,13	7 158 276,50
A.III Należności długoterminowe	900 519,11	877 968,69	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 320 650,19	2 267 298,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	77 685 524,00	80 355 382,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	183 363,26	198 199,86
A.IV.1 Akcje i udziały	77 685 524,00	80 355 382,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 097 737,60	877 401,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 065 528,28	2 606 863,56

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2025-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

A337B3F16E59FA4D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	352 626,35	322 101,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	936 399,32	449 745,23
B Aktywa obrotowe	7 423 777,54	8 347 714,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	19 826,31	10 652,58	D.II.8 Fundusze specjalne	337 791,13	436 666,44
B.I.1 Materiały	80,00	80,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	337 791,13	436 666,44
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	19 746,31	10 572,58	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	16 984 374,88	15 629 269,33
B.II Należności krótkoterminowe	6 828 248,49	7 248 802,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	38 665,30	70 466,86			
B.II.2 Należności od budżetów	884 775,95	631 077,04			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 104 777,15	6 518 259,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 036 950,40	682 260,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 035 824,75	675 765,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 125,65	6 495,87			
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			

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2025-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

A337B3F16E59FA4D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	338 782,43	434 998,55			
Suma aktywów	542 326 118,12	552 642 983,66	Suma pasywów	542 326 118,12	552 642 983,66

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-17
(rok, miesiąc, dzień)
A337B3F16E59FA4D

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

A337B3F16E59FA4D

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210967047			Wysłać bez pisma przewodniego 76445EA1867D1D40 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		124 733 230,88	131 806 940,96
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-4 704 615,90	1 141 440,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		25 520,00	8 510,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		129 412 326,78	130 656 990,96
B.	Koszty działalności operacyjnej		91 087 140,19	107 225 744,79
B.I.	Amortyzacja		6 637 447,47	7 781 868,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 264 573,06	6 746 560,44
B.III.	Usługi obce		22 085 287,36	25 542 456,22
B.IV.	Podatki i opłaty		1 140 284,03	1 230 043,32
B.V.	Wynagrodzenia		33 856 750,67	41 883 866,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 928 967,27	11 227 772,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 626 519,64	1 723 463,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 547 310,69	11 089 712,79
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		33 646 090,69	24 581 196,17
D.	Pozostałe przychody operacyjne		8 078 288,07	5 288 340,55
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 879 588,15	1 028 710,45
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 198 699,92	4 259 630,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 473 785,54	257 119,05

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

76445EA1867D1D40

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	2 473 785,54	257 119,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	39 250 593,22	29 612 417,67
G.	Przychody finansowe	988 446,75	513 525,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	413,19
G.II.	Odsetki	988 166,75	513 112,17
G.III.	Inne	280,00	0,00
H.	Koszty finansowe	8 681 591,05	4 564 581,69
H.I.	Odsetki	3 233 746,45	2 990 295,27
H.II.	Inne	5 447 844,60	1 574 286,42
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 557 448,92	25 561 361,34
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)	31 557 448,92	25 561 361,34

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

76445EA1867D1D40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210967047			Wysłać bez pisma przewodniego FDC8C1935257DFBE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			457 565 885,48	481 490 198,19
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			248 765 983,98	251 766 298,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			77 606 332,10	87 701 858,96
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			144 292 552,53	143 318 300,16
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			21 322 404,39	20 318 765,16
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			4 740 733,33	7 682,20
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			803 961,63	419 692,01
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			224 841 671,27	228 318 615,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły			50 993 139,99	56 144 410,04
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			137 145 205,61	135 182 834,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			33 035 194,60	35 290 293,48
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			1 092 157,54	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			2 575 973,53	1 701 077,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			481 490 198,19	504 294 076,49

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	31 557 448,92	25 561 361,34
III.1.	zysk netto (+)	87 701 858,96	85 568 536,05
III.2.	strata netto (-)	-56 144 410,04	-60 007 174,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	513 047 647,11	529 855 437,83

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2025-04-17
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Barlinek
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Niepodległości 20 74-320 Barlinek
1.3	adres jednostki
	ul. Niepodległości 20 74-320 Barlinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Gminy Barlinek jest realizacja zadań z zakresu administracji publicznej, wynikająca z zadań własnych oraz zadań zleconych ustawą o samorządzie gminnym lub zawartych porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne . Sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe z 10 jednostek budżetowych wymienionych poniżej: 1. Urząd Miejski w Barlinku 2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Barlinku 3. Środowiskowy Dom Samopomocy w Osinie 4. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Barlinku 5. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Barlinku 6. Szkoła Podstawowa w Mostkowie 7. Szkoła Podstawowa dla Dorosłych w Barlinku 8. Przedszkole Miejskie Nr 1 w Barlinku 9. Przedszkole Miejskie Nr 2 w Barlinku 10. Żłobek Miejski w Barlinku

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenione zostały przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2020 poz.342). <u>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</u> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3) Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5) Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku, wg stanu na dzień bilansowy. 6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 500 zł do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 7) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9) Składniki majątku o wartości: a) do 500 zł, tj. drobne wyposażenie ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, podlegają one odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania oraz są objęte ewidencją ilościową, b) w przedziale od 500 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10) W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się wg wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg załącznika nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- informacje wg załącznika nr 3

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	- informacje wg załącznika 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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-informacje wg załącznika nr 5
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg załącznika nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	- informacje wg załącznika nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 7
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 7
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 11
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 9
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy

3

2.2.	Środki trwałe w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg załącznika nr 10
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 12
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT Środki zgromadzone na rachunku VAT wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności (MPP) wg stanu na dzień 31.12.2024 wynoszą: 0,00 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych Gminy Barlinek
Wartość brutto w zł wg stanu na 31.12.2024 r.

L.p.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenia				Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa (stan na koniec roku obrotowego)
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne		Zbycie	Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	450 835,34	38 682,91	-	-	-	38 682,91	-	-	-	-	-	489 518,25
I.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	385 543,11	38 414,92	-	-	-	38 414,92	-	-	-	-	-	423 958,03
I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	65 292,23	267,99	-	-	-	267,99	-	-	-	-	-	65 560,22
II.	Środki trwałe, w tym:	515 129 019,07	53 371,48	25 652 112,01	240 891,27	606 046,14	26 552 420,90	629 715,69	380 087,20	240 891,27	70 429,35	1 321 123,51	540 360 316,46
II.1.1	Grunty stanowiące własność jst, nieprzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	306 250 107,56	14 965,96	-	-	570 096,14	585 062,10	373 193,21	-	-	70 429,35	443 622,56	306 391 547,10
II.1.2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 240 385,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 240 385,42
II.1.3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 769 395,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 769 395,41
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 370 827,12	-	25 349 914,71	186 776,54	35 950,00	25 572 641,25	256 522,48	274 903,46	240 891,27	-	772 317,21	214 171 151,16
II.3	Środki trwałe z grupy 3-6	3 828 226,35	38 405,52	103 911,95	-	-	142 317,47	-	45 244,16	-	-	45 244,16	3 925 299,66
II.4	Środki transportu	1 230 855,32	-	111 012,05	-	-	111 012,05	-	-	-	-	-	1 341 867,37
II.5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	2 439 221,89	-	87 273,30	54 114,73	-	141 388,03	-	59 939,58	-	-	59 939,58	2 520 670,34
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 697 945,24	15 148 325,45	-	-	-	15 148 325,45	-	-	-	26 399 772,68	26 399 772,68	2 446 498,01
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	528 826 964,31	15 201 696,93	25 652 112,01	240 891,27	606 046,14	41 700 746,35	629 715,69	380 087,20	240 891,27	26 470 202,03	27 720 896,19	542 806 814,47

3

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych Gminy Barlinek
Umorzenie w zł wg stanu na 31.12.2024 r.

L.p.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie (stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa minus stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		Przekazne nieodpłatnie	Likwidacja	Sprzedaż (koszty)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	425 207,05	61 508,15	0,00	0,00	61 508,15	0,00	0,00	0,00	0,00	486 715,20
I.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	351 522,72	61 240,16	0,00	0,00	61 240,16	0,00	0,00	0,00	0,00	412 762,88
I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	73 684,33	267,99	0,00	0,00	267,99	0,00	0,00	0,00	0,00	73 952,32
II.	Środki trwałe, w tym:	72 536 295,13	7 724 018,55	0,00	592,05	7 724 610,60	592,05	281 501,52	231 112,70	513 206,27	79 747 699,46
II.1.1	Grunty stanowiące własność jst, nieprzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów	707 673,81	88 469,82	0,00	0,00	88 469,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 493 805,22	6 997 758,40	0,00	389,12	6 998 147,52	592,05	228 817,78	231 112,70	460 522,53	73 031 430,21
II.3	Środki trwałe z grupy 3-6	2 704 648,04	388 924,39	0,00	0,00	388 924,39	0,00	45 244,16	0,00	45 244,16	3 048 328,27
II.4	Środki transportu	970 616,44	68 525,81	0,00	0,00	68 525,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 142,25
II.5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 659 551,62	180 340,13	0,00	202,93	180 543,06	0,00	7 439,58	0,00	7 439,58	1 832 655,10
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	72 536 295,13	7 724 018,55	0,00	592,05	7 724 610,60	592,05	281 501,52	231 112,70	513 206,27	79 747 699,46

3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2024

Wyszczególnienie udziałów i akcji w spółkach	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Udziały w Banku Ochrony Środowiska	676,00	142,00	-	818,00
SUMA:	676,00	142,00	-	818,00

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych na dzień 31.12.2024

Wyszczególnienie udziałów i akcji w spółkach	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	-	-	-	-
SUMA:	-	-	-	-

B

Prawo użytkowania wieczystego gruntu ustanowione na rzecz Gminy Barlinek wg stanu na 31.12.2024 r.

Lp.	Numer inwentarzowy	Nazwa środka	Skr	Wartość prawa użytkowania wieczystego	Umorzenie dotychczasowe	Miejsce użytkowania	Opis	Powierzchnia (ha)	Wartość gruntu, konto 094
1	0100000357	Użytkowanie wieczyste dz.560/48 B-ek 1	010	12 442,63 zł	4 992,78 zł	Barlinek Obręb 1	RV, pow.0,0254 ha, działka powstała z podziału dz.560/42	0,0254	19 142,51 zł
2	0100000358	Użytkowanie wieczyste dz.560/49 B-ek 1	010	57 314,48 zł	23 001,80 zł	Barlinek Obręb 1	RV, pow.0,1170 ha. Działka powstała z podziału dz.560/42	0,117	88 176,12 zł
3	0200000006	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/10 B-ek 1	020	40 678,22 zł	16 228,68 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, LsVI, pow. 0,943 ha	0,7537	62 581,88 zł
4	0210000006	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	017	33 776,68 zł	18 327,06 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Lz-R, pow. 9,7375 ha	0,6598	51 964,12 zł
5	0210000038	Użytkowanie wieczyste dz.560/45 B-ek 1	010	12 736,55 zł	5 111,36 zł	Barlinek Obręb 1	Dz.560/45 Obr.1 Barlinek, pow.0,0260 ha, powstała z podziału dz.560/41, właściciel:Skarb Państwa, była Lz-RVI jest RV	0,026	19 594,69 zł
6	0320000011	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	032	66,55 zł	36,36 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bi, pow. 9,7375 ha	0,0013	102,38 zł
7	0320000202	Użytkowanie wieczyste dz.1/20 Obr.2 B-ek	032	2 177,48 zł	1 034,05 zł	Barlinek Obręb 2	Bi, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, 0,0241 ha	0,0241	3 581,40 zł
8	0330000036	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/5 B-ek 1	033	83 590,00 zł	33 435,84 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,4127 ha	0,4127	128 600,00 zł
9	0330000037	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/6 B-ek 1	033	80 860,00 zł	32 344,32 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,3993 ha	0,3993	124 400,00 zł
10	0330000038	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	033	176 997,37 zł	96 036,12 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 9,7375 ha	3,4575	272 303,65 zł
11	0330000039	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/17 B-ek 1	033	120 055,00 zł	48 022,08 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,2322 ha	0,2322	184 700,00 zł
12	0330000381	Użytkowanie wieczyste dz.1/11 Obr.2 B-ek	033	5 492,00 zł	2 608,32 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz.o pow.0,0623 ha	0,0623	9 033,50 zł
13	0330000382	Użytkowanie wieczyste dz.1/15 Obr.2 B-ek	033	135 565,00 zł	64 392,90 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz. o pow.0,8354 ha	0,8354	222 968,26 zł
14	0350000001	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/14 B-ek 1	035	1 610,00 zł	644,16 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00042758/1, K, pow. 0,0745 ha	0,0745	1 610,00 zł
15	0350000002	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/15 B-ek 1	035	78 390,00 zł	31 356,48 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, K, pow. 0,2154 ha	0,2154	120 600,00 zł
16	0350000003	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	035	287 644,40 zł	116 814,92 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, K, pow. 9,7375 ha	5,6189	442 529,85 zł
17	0350000005	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/39 B-ek 1	035	2 080,00 zł	832,32 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00042758/1, K, pow. 0,0058 ha	0,0058	2 080,00 zł
18	0350000012	Użytkowanie wieczyste dz.560/10 B-ek 1	035	10 216,78 zł	4 086,72 zł	Barlinek Obręb 1	K-0,1893 ha	0,1893	15 718,12 zł
19	0360000893	Użytkowanie wieczyste dz.560 Obr.Żydowo	041	31 619,00 zł	15 019,50 zł	Żydowo	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,pow.dz.2,4810 ka, Tk	2,481	52 004,93 zł
20	0360000894	Użytkowanie wieczyste dz.1/30 Obr.2 B-ek	041	58 839,00 zł	27 948,24 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,pow.dz.0,3195 ha, Tk	0,3195	96 774,67 zł
21	0360000895	Użytkowanie wieczyste dz.1/8 Obr.2 B-ek	041	69 010,00 zł	32 779,56 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz.o pow.4,5401 ha, Tk	4,5401	113 502,50 zł
22	0360000917	Użytkowanie wieczyste dz.1/18 Obr.2 B-ek	041	5 013,77 zł	2 381,48 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/10 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, 0,0456 ha	0,0456	8 246,30 zł
23	0360000921	Użytkowanie wieczyste dz.1/23 Obr.2 B-ek	041	3 379,17 zł	1 605,11 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, pow.0,0374 ha	0,0374	5 557,86 zł
24	0360000922	Użytkowanie wieczyste dz.1/24 Obr.2 B-ek	041	43 070,98 zł	20 458,50 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, pow.0,4767 ha	0,4767	70 840,44 zł
25	0360000923	Użytkowanie wieczyste dz.1/25 Obr.2 B-ek	041	28 262,22 zł	13 424,61 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, pow.0,3128 ha	0,3128	46 483,94 zł
26	0360000924	Użytkowanie wieczyste dz.1/26 Obr.2 B-ek	041	406,58 zł	192,77 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, pow.0,0045 ha	0,0045	668,72 zł
27	0360000926	Użytkowanie wieczyste dz.1/28 Obr.2 B-ek	041	374 320,99 zł	177 802,39 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału dz.1/17 na potrzeby budowy obwodnicy Barlinka, pow.4,1429 ha	4,1429	615 659,53 zł
28	0500000002	Użytkowanie wieczyste dz.191 B-ek 1	070	13 780,56 zł	5 225,15 zł	Barlinek Obręb 1	prawo użytkowania wieczystego, pow.0,3558 ha, właściciel-Tr, Skarb państwa, KW SZ1M/00048917/6, pod bud.ścieżki rowerowej	0,3558	10 386,13 zł
RAZEM				1 769 395,41 zł	796 143,58 zł			25,8269	2 789 811,50 zł

32

INFORMACJA DOTYCZĄCA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WG WARTOŚCI NOMINALNEJ - AKCJE NA DZIEŃ 31.12.2024

Wyszczególnienie	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu wartości udziałów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Bank Ochrony Środowiska	100	18,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
SUMA:	100	18,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00

Pierwotna wartość udziałów w Banku Ochrony Środowiska wynosiła 1800,00 zł jednak przy corocznym potwierdzeniu sald ich wartość spada, dlatego też dokonuje się odpisu aktualizującego - wartość 100 udziałów na dzień 31.12.2024 wynosi 982,00 zł.

INFORMACJA DOTYCZĄCA UDZIAŁÓW W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM NA DZIEŃ 31.12.2024

Wyszczególnienie	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu wartości udziałów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Barlineckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.zo.o.	62328	500,00	31 164 000,00	2 667 000,00	-	33 831 000,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp.zo.o.	15814	100,00	1 581 400,00	-	-	1 581 400,00
Przedsiębiorstwo Wodno - Kanalizacyjne Płonia Sp.zo.o.	32750	1 000,00	32 750 000,00	-	-	32 750 000,00
Szpital Barlinek Sp.zo.o.	12186	1 000,00	12 186 000,00	3 000,00	-	12 189 000,00
SUMA:			77 681 400,00	2 670 000,00	0,00	80 351 400,00

INFORMACJA DOTYCZĄCA NOMINALNEJ WARTOŚCI UDZIAŁÓW CZŁONKOWSKICH W BANKU NA DZIEŃ 31.12.2024

Wyszczególnienie	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu wartości udziałów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Gospodarczy Bank Spółdzielczy	10	300,00	3 000,00	-	-	3 000,00
SUMA:	10	300,00	3 000,00	-	-	3 000,00

3

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JST (STAN POŻYCZEK) NA DZIEŃ 31.12.2024

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Należności z tytułu pożyczki od Szpital Barlinek Sp.zo.o.	1 500 000,00	-	-	1 500 000,00
Należności z tytułu odsetek od pożyczki od Szpital Barlinek Sp.zo.o.	93 032,01	44 409,09	-	137 441,10
Należności z tytułu pożyczki dla	-	-	-	-
Należności z tytułu pożyczki dla	-	-	-	-
Należności z tytułu pożyczki dla	-	-	-	-
SUMA:	1 593 032,01	44 409,09	-	1 637 441,10

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2024

Wyszczególnienie należności	Stan na początek roku w zł	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego w zł
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
PODATKI I OPŁATY	1 260 695,38	37 611,22	56 429,34	1 241 877,26
GOSPODARKA ODPADAMI	287 558,87	57 459,02	400,00	344 617,89
NAL. Z TYT. DOSTAW I USŁUG	1 766 228,55	-	31 214,90	1 735 013,65
KARY, OPŁATA TARGOWA	141 059,80	-	258,00	140 801,80
FUNDUSZ ALIMENTACYJNY	7 947 416,35	169 760,72	-	8 117 177,07
ZALICZKA ALIMENTACYJNA	895 915,49	-	-	895 915,49
OPŁATY CZYNSZOWE	181 654,90	-	-	181 654,90
ODSETKI OD FUNDUSZU ALIMENTACYJ.	4 618 379,17	705 121,49	-	5 323 500,66
ODSETKI	1 652 759,72	533 915,75	3 753,98	2 182 921,49
SUMA:	18 751 668,23	1 503 868,20	92 056,22	20 163 480,21

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH W ZŁ - STAN NA 31.12.2024

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Stan na 31.12.2024							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pozostałych jednostek:	14 000 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	6 000 000,00	23 500 000,00	28 500 000,00	40 000 000,00
a)	kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	14 000 000,00	8 000 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	6 000 000,00	23 500 000,00	28 500 000,00	40 000 000,00
	ING SERIA E	2 000 000,00	-	-	-	-	-	2 000 000,00	-
	ING SERIA F	2 000 000,00	2 000 000,00	-	-	-	-	2 000 000,00	2 000 000,00
	ING SERIA G	2 000 000,00	2 000 000,00	-	-	-	-	2 000 000,00	2 000 000,00
	ING SERIA H	2 000 000,00	2 000 000,00			-	-	2 000 000,00	2 000 000,00
	ING SERIA I		-	2 000 000,00	2 000 000,00	-	-	2 000 000,00	2 000 000,00
	ING SERIA J		-	2 000 000,00	2 000 000,00			2 000 000,00	2 000 000,00
	DM BPS SERIA B19	4 000 000,00	-	-	-	-	-	4 000 000,00	-
	DM NWA I SERIA B 20	2 000 000,00	2 000 000,00			-	-	2 000 000,00	2 000 000,00
	DM NWA I SERIA C 20	-		3 500 000,00	3 500 000,00	-	-	3 500 000,00	3 500 000,00
	DM BPS SERIA A23			1 000 000,00	1 000 000,00	-	-	1 000 000,00	1 000 000,00
	DM BPS SERIA B23					1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	DM BPS SERIA E23					2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	DM BPS SERIA C23					1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	DM BPS SERIA F23					2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	DM BOŚ SERIA B24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA C24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA D24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA E24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA F24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA G24						2 500 000,00		2 500 000,00
	DM BOŚ SERIA H24						2 500 000,00		2 500 000,00
3)	inne zobowiązania finansowe	1 599 146,00	1 599 146,00	-	-	-	-	1 599 146,00	1 599 146,00
a)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	zobowiązania wekslowe	1 599 146,00	1 599 146,00	-	-	-	-	1 599 146,00	1 599 146,00
c)	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-
d)	z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	inne	91 823,65	-	-	-	-	-	91 823,65	-

3

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU W ZŁ - STAN NA DZIEŃ 31.12.2024

Lp.	Rodza zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Weksle	WEKSLE							
	00007-6935-UM1610009/16	-	-	99 192,00	99 192,00	-	-	-	-
	00005-65171-UM1600007/17	-	-	999 954,00	999 954,00	-	-	-	-
	00040-65170-UM1610034/18	-	-	500 000,00	500 000,00	-	-	-	-
	Suma:	-	-	1 599 146,00	1 599 146,00	-	-	-	-
2	Hipoteka	HIPOTEKA							
	działka nr 680 - księga wieczysta SZ1M/00044006/9					4 000 000,00	4 000 000,00		
	działka nr 695/1 - księga wieczysta SZ1M/00037336/9								
	działka nr 651/12 - księga wieczysta SZ1M/00044774/3					2 000 000,00	2 000 000,00		
	działka nr 15/2 - księga wieczysta SZ1M/00041142/3					375 000,00	375 000,00		
	działka nr 261/8 - księga wieczysta S1M/00022348/8								
	działka nr 258/3 - księga wieczysta S1M/00029937/3					800 000,00	800 000,00		
	Suma:					7 175 000,00	7 175 000,00		
3	Zastaw, w tym:	ZASTAW							
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Suma:	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Poręczenia	PORĘCZENIA							
	SMW-L DOM	-	-	198 000,00	198 000,00	-	-	-	-
	SMW-L DOM	-	-	560 000,00	560 000,00	-	-	-	-
	Szpital Barlinek Sp.zo.o.	-	-	1 470 000,00	1 224 000,00	-	-	-	-
	BTBS Sp.zo.o.	-	-	230 000,00	230 000,00	-	-	-	-
	Suma:	-	-	2 458 000,00	2 212 000,00	-	-	-	-
5	Ogółem	-	-	4 057 146,00	3 811 146,00	7 175 000,00	7 175 000,00	-	-

3

Załącznik Nr 9

KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W ZŁ NA 31.12.2024

Lp	Świadczenia pracownicze	Wypłacone w 2024 roku
1	Odprawy emerytalne i rentowe	567 054,16
2	Nagrody jubileuszowe	942 707,22
3	Inne : - ekwiwalent za niewykorzystany urlop - nagroda uznaniowa - odprawa pośmiertna	#ARG! 120 563,80 608 933,09
Suma:		#ARG!

Załącznik Nr 10

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ZŁ NA 31.12.2024

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	2 446 498,01
2	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-
Suma:		2 446 498,01

Załącznik Nr 11

ISTOTNE POZYCJE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH W ZŁ NA DZIEŃ 31.12.2024

Lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na 31.12.2024	
		BO	BZ
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	338 782,43	434 998,55
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczeniowe		
	- inne	338 782,43	434 998,55
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	16 984 374,88	15 629 269,33
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wielkość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne	16 984 374,88	15 629 269,33
3	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu) w tym z tyt. długoterminowych umów o usługi		
Suma:		17 323 157,31	16 064 267,88

3

PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI W ZŁ NA DZIEŃ 31.12.2024

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	
2	Przychody incydentalne w tym:	
	- odszkodowania ubezpieczyciela za szkody	
3	Koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	
4	Koszty incydentalne w tym:	
	Suma:	

3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		C368A292DAA5AA2B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 500 000,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	10 986 146,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)