


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARLINEK sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3A3F3FA2FCA5926A 
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	15 543 574,33	20 363 803,98	I Zobowiązania	41 756 977,73	39 508 334,87
I.1 Środki pieniężne	15 543 574,33	20 363 803,98	I.1 Zobowiązania finansowe	41 114 070,00	38 746 725,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 543 574,33	20 363 803,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 000 000,00	2 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	39 114 070,00	36 746 725,00
II Należności i rozliczenia	1 323 475,94	1 089 318,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	642 907,73	761 569,87
II.1 Należności finansowe	697 280,82	350 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	40,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	697 280,82	350 000,00	II Aktywa netto budżetu	-29 323 142,86	-23 374 409,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-7 345 156,41	6 558 881,29
II.2 Należności od budżetów	626 189,26	739 318,69	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	6 558 881,29
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5,86	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-7 235 008,01	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 114 070,00	746 725,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-110 148,40	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-500 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	110 148,40	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-22 088 134,85	-29 433 291,26
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 547 285,40	6 065 922,77
Suma aktywów	17 981 120,27	22 199 847,67	Suma pasywów	17 981 120,27	22 199 847,67

Grzegorz Popławski
skarbnik

2026-03-18
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
zarząd

BeSTia

3A3F3FA2FCA5926A

Wyjaśnienia do bilansu

Grzegorz Popławski
skarbnik

2026-03-18
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
zarząd

BeSTia

3A3F3FA2FCA5926A

Strona 2 z 2

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Gmina Barlinek</p> <p style="text-align: center;">ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK</p>	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">210967047</p>		<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	544 295 268,75	541 586 943,05	A Fundusz	529 855 437,83	543 136 257,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 803,05	0,00	A.I Fundusz jednostki	504 294 076,49	500 321 828,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	463 059 115,01	460 460 907,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 561 361,34	42 814 429,20
A.II.1 Środki trwałe	460 612 617,00	456 797 083,17	A.II.1 Zysk netto (+)	85 568 536,05	42 814 429,20
A.II.1.1 Grunty	317 605 184,30	312 427 892,07	A.II.2 Strata netto (-)	-60 007 174,71	0,00
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	141 139 720,95	140 489 981,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	876 971,39	2 408 077,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	302 725,12	611 457,91	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	688 015,24	859 673,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 787 545,83	9 770 077,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 446 498,01	3 663 823,97	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	7 158 276,50	7 159 969,71
A.III Należności długoterminowe	877 968,69	767 639,91	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 267 298,82	2 564 382,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	80 355 382,00	80 358 396,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	198 199,86	106 593,00
A.IV.1 Akcje i udziały	80 355 382,00	80 358 396,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	877 401,10	835 411,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 606 863,56	2 775 417,82

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2026-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

EAE67C7181B44EE7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	322 101,49	196 354,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	449 745,23	158 030,12
B Aktywa obrotowe	8 347 714,91	11 319 391,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 652,58	15 957,22	D.II.8 Fundusze specjalne	436 666,44	523 781,02
B.I.1 Materiały	80,00	80,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	436 666,44	523 781,02
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	10 572,58	15 877,22	D.IV Rozliczenia międzykresowe	15 629 269,33	2 610 107,48
B.II Należności krótkoterminowe	7 219 802,91	10 488 888,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	70 466,86	98 967,01			
B.II.2 Należności od budżetów	631 077,04	743 910,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 518 259,01	9 646 010,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	682 260,87	427 929,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	675 765,00	427 929,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 495,87	0,58			
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)

2026-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

EAE67C7181B44EE7

Strona 2 z 4

B.fv Rozliczenia międzyokresowe	434 998,55	386 616,35			
Suma aktywów	552 642 983,66	552 906 334,69	Suma pasywów	552 642 983,66	552 906 334,69

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

BeSTia

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

EAE67C7181B44EE7

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

BeSTia

2026-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

EAE67C7181B44EE7

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		Wysłać bez pisma przewodniego F4B07E3604E56F40 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	131 806 940,96	152 947 373,66	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 141 440,00	13 269 164,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	8 510,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	130 656 990,96	139 678 209,66	
B. Koszty działalności operacyjnej	107 225 744,79	115 104 414,03	
B.I. Amortyzacja	7 781 868,71	8 279 586,11	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 746 560,44	7 779 712,79	
B.III. Usługi obce	25 542 456,22	27 932 549,52	
B.IV. Podatki i opłaty	1 230 043,32	1 252 634,02	
B.V. Wynagrodzenia	41 883 866,52	45 396 833,78	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	11 227 772,89	12 115 132,34	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 723 463,90	1 624 511,90	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 089 712,79	10 723 453,57	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	24 581 196,17	37 842 959,63	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 288 340,55	10 351 127,01	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 028 710,45	183 857,54	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 259 630,10	10 167 269,47	
E. Pozostałe koszty operacyjne	257 119,05	1 135 263,80	

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

F4B07E3604E56F40

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.24

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	257 119,05	1 135 263,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	29 612 417,67	47 058 822,84
G.	Przychody finansowe	513 525,36	997 629,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	413,19	448,77
G.II.	Odsetki	513 112,17	994 949,47
G.III.	Inne	0,00	2 231,00
H.	Koszty finansowe	4 564 581,69	5 242 022,88
H.I.	Odsetki	2 990 295,27	2 548 143,43
H.II.	Inne	1 574 286,42	2 693 879,45
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 561 361,34	42 814 429,20
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)	25 561 361,34	42 814 429,20

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Popławski
główny księgowy


2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

F4B07E3604E56F40

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Barlinek ul. Niepodległości 20 74-320 BARLINEK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
210967047		D3BBCEC404AAD938	
			
		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	481 490 198,19	504 294 076,49
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	251 766 298,49	238 820 930,39
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	87 701 858,96	85 568 536,05
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	143 318 300,16	140 101 666,60
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	20 318 765,16	10 960 045,52
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	7 682,20	10 764,55
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	419 692,01	2 179 917,67
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	228 318 615,22	242 793 178,58
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	56 144 410,04	60 007 174,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	135 182 834,20	146 572 110,89
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	35 290 293,48	29 038 436,55
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	0,00	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	1 701 077,50	7 175 456,43
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	504 294 076,49	500 321 828,30

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	25 561 361,34	42 814 429,20
III.1.	zysk netto (+)	85 568 536,05	42 814 429,20
III.2.	strata netto (-)	-60 007 174,71	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	529 855 437,83	543 136 257,50

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grzegorz Popławski
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Bernarda Lewandowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gmina Barlinek</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Niepodległości 20 74-320 Barlinek</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Niepodległości 20 74-320 Barlinek</i>
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 01.01.2025 do 31.12.2025
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)
	<p>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).</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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 wieczysto
	- informacje wg załącznika nr 4
1.5.	wartość niemortyzowanych 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- informacje wg załącznika nr 8
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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

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 31.12.2025 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

Skarbnik Barlinka

Grzegorz Popławski
(podpisane elektronicznie)

.....
(główny księgowy)

Data:

2026.04.21

11:07:47 +02'00'

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Barlinka

**Bernarda
Lewandowska**
(podpisane elektronicznie)

Data:

2026.04.22

07:08:15

+02'00'

.....
(główny księgowy)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych w Gminie Barlinek
Wartość brutto w zł wg stanu na 31.12.2025 r.

L.p.	Nazwa grupy aktywności majątku trwałego	Wartość początkowa (stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenia							Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa (stan na koniec roku obrotowego)
			z zakupu bezpośredniego	rezultatem środków trwałych w budowie (7)	nieodpłatnie otrzymane	Inne (8)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zbycie	Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Inne					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	497 620,35	77 069,55	0,00	0,00	0,00	77 069,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14		
I.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	423 958,03	77 069,55	0,00	0,00	0,00	77 069,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 689,90		
I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne 020 09	73 662,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501 027,58		
II.	Środki trwałe, w tym:	540 360 316,46	2 710 149,94	7 896 463,12	111 536,40	164 295,52	10 882 444,98	1 573 194,36	109 024,45	100 589,40	5 443 565,39	7 226 375,60	544 016 387,84			
II.1.1	Gruntki stanowiące własność Jst, nieprzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	306 391 547,10	969 397,20	0,00	0,00	0,00	969 397,20	1 021 567,91	0,00	0,00	5 051 489,77	6 073 057,68	301 287 886,62			
II.1.2	Gruntki stanowiące własność Jst, przekazane w GB-z UZ/W	10 240 385,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 240 385,42			
II.1.3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 769 395,41	0,00	0,00	0,00	2 222,67	2 222,67	0,00	0,00	0,00	2 222,67	2 222,67	1 769 395,41			
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1	214 171 151,16	1 684 151,82	5 562 480,96	100 589,40	13 789,51	7 347 222,18	551 626,45	43 905,41	100 589,40	0,00	696 121,26	220 822 252,08			
II.3	Środki trwałe z grupy 3-6	3 925 299,66	47 094,08	1 731 646,15	10 947,00	98 961,93	1 804 376,74	0,00	48 289,59	0,00	264 226,74	312 516,33	5 417 160,07			
II.4	Środki transportu 7	1 341 867,37	0,00	298 769,21	0,00	0,00	397 731,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 598,51			
II.5	Narzędzia, przyrządy, meblownica i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane 8	2 520 670,34	8 606,84	303 566,80	0,00	49 321,41	361 495,05	0,00	16 829,45	0,00	125 626,21	142 455,66	2 739 709,73			
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 446 498,01	10 189 925,62	0,00	0,00	0,00	10 189 925,62	0,00	0,00	0,00	8 972 599,66	8 972 599,66	3 663 823,97			
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	0,00	0,00			
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.-IV.)	542 806 814,47	12 900 075,56	7 896 463,12	111 536,40	164 295,52	21 072 370,60	1 573 194,36	109 024,45	100 589,40	14 416 165,05	16 198 973,26	547 680 211,81			

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych w Gminie Barlinek

Umorzenie w zł wg stanu na 31.12.2025 r.

L.p.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie (stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa minus stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia PT otrzymane		Przekazane nieodpłatnie	Likwidacja	Sprzedaż (koszty)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	486 646,20	83 102,60	0,00	0,00	83 102,60	0,00	0,00	0,00	0,00	569 748,80
I.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	412 762,88	83 102,60	0,00	0,00	83 102,60	0,00	0,00	0,00	0,00	495 865,48
I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	73 883,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 883,32
II.	Środki trwałe, w tym:	79 740 201,89	8 225 213,14	0,00	117 373,72	8 342 586,86	209,56	375 648,34	487 626,18	863 484,08	87 219 304,67
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	796 143,63	73 631,75	0,00	0,00	73 631,75	0,00	0,00	0,00	0,00	869 775,38
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 025 052,64	7 634 416,53	0,00	45 186,04	7 679 602,57	209,56	24 434,68	347 740,52	372 384,76	80 332 270,45
II.3	Środki trwałe z grupy 3-6	3 047 208,27	286 757,65	0,00	26 329,95	313 087,60	0,00	351 213,66	0,00	351 213,66	3 009 082,21
II.4	Środki transportu 7	1 039 142,25	88 998,35	0,00	0,00	88 998,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 140,60
II.5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane 8	1 832 655,10	141 408,86	0,00	45 857,73	1 87 266,59	0,00	0,00	139 885,66	139 885,66	1 880 036,03
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.)	79 740 201,89	8 225 213,14	0,00	117 373,72	8 342 586,86	209,56	375 648,34	487 626,18	863 484,08	87 219 304,67

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2025

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	818,00	-	14,00	804,00
SUMA:	818,00	-	14,00	804,00

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych na dzień 31.12.2025

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:	-	-	-	-

Prawo użytkowania wieczystego gruntu ustanowione na rzecz Gminy Barlinek wg stanu na 31.12.2025 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	5 614,91 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	25 867,52 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	18 262,59 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, LsVI, pow. 0,943 ha	0,943	62 581,88 zł
4	0210000006	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	017	33 776,68 zł	20 015,54 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	5 748,19 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	39,48 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	1 143,13 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	0320000242	Użytkowanie wieczyste dz.1/25 Obr.2 B-ek	032	578,26 zł	0,00 zł	Barlinek Obręb 2	Bi, powstała z podziału klasy użytku dz.1/25	0,0064	951,08 zł
9	0330000036	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/5 B-ek 1	033	83 590,00 zł	37 615,50 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,4127 ha	0,4127	128 600,00 zł
10	0330000037	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/6 B-ek 1	033	80 860,00 zł	36 387,00 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,3993 ha	0,3993	124 400,00 zł
11	0330000038	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	033	176 997,37 zł	104 885,92 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 9,7375 ha	3,4575	272 303,65 zł
12	0330000039	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/17 B-ek 1	033	120 055,00 zł	54 024,75 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, Bp, pow. 0,2322 ha	0,2322	184 700,00 zł
13	0330000381	Użytkowanie wieczyste dz.1/11 Obr.2 B-ek	033	5 492,00 zł	2 883,28 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz.o pow.0,0623 ha	0,0623	9 033,50 zł
14	0330000382	Użytkowanie wieczyste dz.1/15 Obr.2 B-ek	033	135 565,00 zł	71 171,60 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz. o pow.0,8354 ha	0,8354	222 968,26 zł
15	0330000551	Użytkowanie wieczyste dz.1/25 Obr.2 B-ek	033	1 644,41 zł	0,00 zł	Barlinek Obręb 2	Bp, powstała z podziału klasy użytku dz.1/25	0,0182	2 704,63 zł
16	0350000001	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/14 B-ek 1	035	1 610,00 zł	724,50 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00042758/1, K, pow. 0,0745 ha	0,0745	1 610,00 zł
17	0350000002	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/15 B-ek 1	035	78 390,00 zł	35 275,50 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, K, pow. 0,2154 ha	0,2154	120 600,00 zł
18	0350000003	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/16 B-ek 1	035	287 644,40 zł	131 197,00 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00020612/6, K, pow. 9,7375 ha	5,6189	442 529,85 zł
19	0350000005	Użytkowanie wieczyste Dz. 560/39 B-ek 1	035	2 080,00 zł	936,00 zł	Barlinek Obręb 1	SZ1M/00042758/1, K, pow. 0,0058 ha	0,0058	2 080,00 zł
20	0350000012	Użytkowanie wieczyste dz.560/10 B-ek 1	035	10 216,78 zł	4 597,56 zł	Barlinek Obręb 1	K-0,1893 ha	0,1893	15 718,12 zł
21	0360000893	Użytkowanie wieczyste dz.560 Obr.Żydowo	041	31 619,00 zł	16 600,00 zł	Żydowo	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,pow.dz.2,4810 ka, Tk	2,481	52 004,93 zł
22	0360000894	Użytkowanie wieczyste dz.1/30 Obr.2 B-ek	041	58 839,00 zł	30 890,46 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,pow.dz.0,3195 ha, Tk	0,3195	96 774,67 zł

Lp.	Numer inwentarzowy	Nazwa środka	Skr	Wartość prawa użytkowania wieczystego	Umorzenie dotychczasowe	Miejsce użytkowania	Opis	Powierzchnia (ha)	Wartość gruntu, konto 094
23	0360000895	Użytkowanie wieczyste dz.1/8 Obr.2 B-ek	041	69 010,00 zł	36 230,24 zł	Barlinek Obręb 2	Użytkowanie wieczyste do 27-10-2099,dz.o pow.4,5401 ha, Tk	4,5401	113 502,50 zł
24	0360000917	Użytkowanie wieczyste dz.1/18 Obr.2 B-ek	041	5 013,77 zł	2 632,24 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
25	0360000921	Użytkowanie wieczyste dz.1/23 Obr.2 B-ek	041	3 379,17 zł	1 774,07 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
26	0360000922	Użytkowanie wieczyste dz.1/24 Obr.2 B-ek	041	43 070,98 zł	22 612,26 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
27	0360000924	Użytkowanie wieczyste dz.1/26 Obr.2 B-ek	041	406,58 zł	213,45 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
28	0360000926	Użytkowanie wieczyste dz.1/28 Obr.2 B-ek	041	374 320,99 zł	196 518,51 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
29	0410000001	Użytkowanie wieczyste dz.1/25 Obr.2 B-ek	041	26 039,55 zł	0,00 zł	Barlinek Obręb 2	Tk, powstała z podziału klasy użytku dz.1/25	0,2882	42 828,23 zł
30	0500000002	Użytkowanie wieczyste dz.191 B-ek 1	070	13 780,56 zł	5 914,18 zł	Barlinek Obręb 1	prawo użytkowania wieczystego, pow.0,3558 ha, właściciel-T; Skarb państwa, KW SZ1M/00048917/6, pod bud.ścieżki rowerowej	0,3558	10 386,13 zł
RAZEM				1 769 395,41 zł	869 775,38 zł			26,0162	2 789 811,50 zł

Różnica

INFORMACJA DOTYCZĄCA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WG WARTOŚCI NOMINALNEJ - AKCJE NA DZIEŃ 31.12.2025

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 31.12.2025 wynosi 996,00 zł.

INFORMACJA DOTYCZĄCA UDZIAŁÓW W KAPITALE ZAKŁADOWYM NA DZIEŃ 31.12.2025

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	33 831 000,00	-	-	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.	12189	1 000,00	12 189 000,00	3 000,00	-	12 192 000,00
SUMA:			80 351 400,00	3 000,00	0,00	80 354 400,00

INFORMACJA DOTYCZĄCA NOMINALNEJ WARTOŚCI UDZIAŁÓW CZŁONKOWSKICH W BANKU NA DZIEŃ 31.12.2025

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

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JST (STAN POŻYCZEK) NA DZIEŃ 31.12.2025

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	500 000,00	-	2 000 000,00
Należności z tytułu odsetek od pożyczki od Szpital Barlinek Sp.zo.o.	137 441,10	57 575,36	-	195 016,46
Należności z tytułu odsetek od pożyczki od Stowarzyszenia Lider Pojezierza	-	24 209,11	-	24 209,11
Należności z tytułu pożyczki dla	-	-	-	-
Należności z tytułu pożyczki dla	-	-	-	-
SUMA:	1 637 441,10	581 784,47	-	2 219 225,57

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2025

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	1 241 877,26	37 331,66		1 279 208,92
GOSPODARKA ODPADAMI	344 617,89		72 666,43	271 951,46
NAL. Z TYT. DOSTAW I USŁUG	1 735 013,65	2 227,75	50 974,27	1 686 267,13
KARY, OPŁATA TARGOWA	140 801,80		2 642,00	138 159,80
FUNDUSZ ALIMENTACYJNY	8 117 177,07		1 592 159,46	6 525 017,61
ZALICZKA ALIMENTACYJNA	895 915,49		46 238,39	849 677,10
OPŁATY CZYNSZOWE	181 654,90	-	-	181 654,90
ODSETKI OD FUNDUSZU ALIMENTACYJ.	5 323 500,66		221 252,34	5 102 248,32
ODSETKI	2 182 921,49	228 255,56	33 866,56	2 377 310,49
SUMA:	20 163 480,21	267 814,97	2 019 799,45	18 411 495,73

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH W ZŁ - STAN NA 31.12.2025

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem								
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat		BO		BZ										
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ									
1.	Jednostek powiązanych																			
a)	z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pozostałych jednostek:	13 500 000,00	11 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	40 000 000,00	38 000 000,00							
a)	kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	13 500 000,00	11 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	40 000 000,00	38 000 000,00							
	ING SERIA F	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 NVAI SERIA B 20	2 000 000,00	2 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000 000,00	2 000 000,00							
	DM NVAI 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	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA C24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA D24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA E24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA F24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA G24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
	DM BOŚ SERIA H24	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00	-	-	-	-	2 500 000,00	2 500 000,00							
3)	inne zobowiązania finansowe	1 599 146,00	99 192,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 599 146,00	99 192,00							
a)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
b)	zobowiązania wekslowe	1 599 146,00	99 192,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 599 146,00	99 192,00							
c)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
d)	z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
4)	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							

Załącznik Nr 9

KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W ZŁ NA 31.12.2025

Lp	Świadczenia pracownicze	Wypłacone w 2025 roku
1	Odprawy emerytalne i rentowe	369 776,58
2	Nagrody jubileuszowe	505 591,28
3	Inne : - ekwiwalent za niewykorzystany urlop - nagroda uznaniowa - odprawa pośmiertna	742 261,12 113 736,29 628 524,83 0,00
Suma:		1 617 628,98

Załącznik Nr 10

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ZŁ NA 31.12.2025

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	3 663 823,97
2	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-
Suma:		3 663 823,97


Załącznik Nr 11

ISTOTNE POZYCJE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH W ZŁ NA DZIEŃ 31.12.2025

Lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na 31.12.2025	
		BO	BZ
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	434 998,55	386 616,35
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczeniowe		
	- inne	434 998,55	386 616,35
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 629 269,33	2 610 107,48
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wielkość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne	15 629 269,33	2 610 107,48
3	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu) w tym z tyt. długoterminowych umów o usługi		
Suma:		16 064 267,88	2 996 723,83

PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI W ZŁ NA DZIEŃ 31.12.2025

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	
2	Przychody incydentalne w tym:	52 778,83
	- odszkodowania ubezpieczyciela za szkody	52 778,83
3	Koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	
4	Koszty incydentalne w tym:	
	Suma:	52 778,83

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		<p style="text-align: center;">852B761301B01FF7</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 000 000,00
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	9 339 192,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grzegorz Popławski
(główny księgowy)

2026.04.22
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)

2026.04.22
rok mies. dzień

Bernarda Lewandowska
(kierownik jednostki)