

**RADA GMINY**  
w Lipniku  
woj. świętokrzyskie

**Uchwała Nr XXI/157/2012**  
**Rady Gminy w Lipniku**  
**z dnia 21 maja 2012 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku za rok 2011.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U.z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Rada Gminy w Lipniku uchwala , co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku za 2011 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały zleca się Kierownikowi Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący**  
**Rady Gminy w Lipniku**

  
**Stanisław Mazur**

### Uzasadnienie

do ~~projektu~~ uchwały Nr XXI/157/2012  
Rady Gminy w Lipniku z dnia 21 maja 2012 r.

### w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku za 2011 rok.

Zgodnie z art 18 ust.2 pkt.15 ustawy a dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. z 2009 r. Nr 152. poz.1223 z późn. zm.), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez Radę .

W związku z powyższym, Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku przedłożył Radzie Gminy w Lipniku sprawozdanie finansowe za 2011 rok , które obejmuje:

- bilans Zakładu Gospodarki Komunalnej
- zbiornicze zestawienie sald
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- rachunek zysków i strat jednostki

Przedłożone sprawozdanie roczne przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku Rada Gminy w Lipniku zatwierdza na sesji Rady, podejmując w tej sprawie uchwałę.

*Opowieszczeni* :   
KIEROWNIK  
Grzegorz Paradowski

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXI/157/2012  
Rady Gminy w Lipniku  
z dnia 21 maja 2012

**RADA GMINY**  
w Lipniku  
woj. świętokrzyskie

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

*(Signature)*  
Stanisław Mazur

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
W LIPNIKU ZA 2011 ROK**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **A. DANE IDEENTYFIKACYJNE**

Zakład Gospodarki Komunalnej  
w Lipniku  
Lipnik 20  
27- 540 Lipnik

NIP - 863-12-35-834  
REGON – 830284319

### **B. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI**

- dostarczanie wody
- gospodarka ściekowa ochrona wód

### **C. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM**

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

### **D. DEKLARACJA O KONTYNUOWANIU DZIAŁALNOŚCI**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności przez zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku.

Na dzień sporządzania bilansu nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

## **E. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane w sprawozdaniu finansowym za 2011 rok - to zasady określone w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r./Dz. U. Z 2002 r. Nr 76 poz.694 z późn zm./

Rachunkowość Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku prowadzona jest w formie komputerowej.

Do obsługi systemu płac wykorzystywany jest program komputerowy firmy TARAN -płace.

Wykazane w sprawozdaniu finansowy składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z tym że:

-środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku w m- cu grudniu, stosując zasady i stawki określone w ustawie o podatku dochodowego od osób prawnych.

-rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w momencie przyjęcia tych środków do używania.

-środki trwałe o niskiej wartości do 3,500 / amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.

-koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4- koszty rodzajowe i ich rozliczenia.

## **DANE UZUPEŁNIAJACE**

### **1. Nieruchomości**

Właścicielem nieruchomości obejmujące budynki ,budowle i grunt jest Gmina Lipnik.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku sprawuje nadzór nad w/w nieruchomościami i jest uprawniona do nieodpłatnego korzystania z nich w celu zaspokojenia potrzeb statutowych

### **2. Szczegółowy zakres zmian wartości składników majątkowych**

a/ zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych nie wystąpiły

b/ zmiany wartości /umorzenia-amortyzacja/ - wartość na koniec roku

wynosi - 2 451 568,31

### 3. Dane o strukturze funduszy własnych.

Fundusz jednostki

Stan na 01.01.2011	-	4 629 890,69
Zwiększenia	-	9 740,41
Zmniejszenia	-	-27 574,25
Stan na koniec roku obrotowego	-	4 612 056,85

### 4. Zobowiązania zakładu obejmują zobowiązania krótkoterminowe.

## STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

#### 1. Przychody

przychody netto ze sprzedaży - 895 650,23

#### 2. Koszty

koszty działalności operacyjnej - 1 040 228,04

**Wynik netto** - - 144 577,81

3. Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku sporządza rachunek zysków i strat.

**Informacja**  
**opisowa z wykonania budżetu 2011 roku w dziale 400 i 900**  
**Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku**

Na budżet Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku w kwocie 895 650,23  
złożyły się:

- przychody netto ze sprzedaży produktów - 873 754,90
- otrzymana dotacja przedmiotowa - 21 895,33

Środki te zostały wydatkowane na:

1. Wynagrodzenia i pochodne	319 940,68
2. Zużycie materiałów i energii	274 497,86
3. Usługi obce	52 189,69
4. Podatki i opłaty	113 776,00
5. Amortyzacja	219 297,65
6. Pozostałe koszty rodzajowe	60 526,16

---

Razem koszty 1 040 228,04

W Zakładzie zatrudniony jest Kierownik, Główny księgowy, St. specjalista d/s rozliczeń, kierowca operator maszyn, konserwator maszyn i urządzeń , robotnik na oczyszczalni ścieków.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku jest Zakładem budżetowym, głównym źródłem dochodów jest produkcja i sprzedaż wody. Ponadto zakład zajmuje się odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków w miejscowości Włostów

## **INFORMACJE RÓŻNE**

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011.

1/ etaty przeliczeniowe 6

w tym:

Kierownik Zakładu	1
Główny księgowy	1
Starszy specjalista	1
Pracownicy obsługi	3



## ZESTAWIENIE ZBIORCZE

### Saldo i dostaw za 2011 rok Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku

K-to	Saldo na 01.01.2011		Obroty na 31.12.2011		Saldo na 31.12.2011	
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
011	6787489,65		15066440,00		15066440,00	
013	31546,38		31546,38		31546,38	
014						
071		2232270,66		2451568,31		2451568,31
072		31546,38		31546,38		31546,38
080			17300,00	17300,00		
131	39143,82		983925,88	926563,03	57362,85	
135	31,58		6821,28	6746,53	74,75	
201	121233,78	32779,82	1484231,64	1384889,10	134203,81	34861,27
225		21825,87	262282,69	299542,52		37259,83
229		6551,31	94462,53	101762,15		7299,62
231		11452,33	266075,63	278459,94		12384,31
234			17267,96	17267,96		
290		50723,06	7463,08	58605,89		51142,81
234						
240						
401						
310	13869,00		33972,77	23622,39	10350,38	
400			820930,39	820930,39		



401			219297,65	219297,65		
405						
409						
640	5923,65					
700			842497,17	842497,17		
740			44550,04	44550,04		
750			17313,06	17313,06		
760			42570,86	42570,86		
800		4629890,69	27574,25	12918581,45		12891007,20
820	27574,25		61229,32	27574,25	33655,07	
851		31,58	6588,19	6662,94		74,75
853						
860		9740,41	1062626,95	879115,71	183511,24	
870			14122,00	14122,00		
Raze	7026812,11	7026812,11	21431089,72	21431089,72	15517144,48	15517144,48

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Kordelka

AKTUAŁNY GOSPODARKI KOMUNALNEJ w Lipniku REGON 284319	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone Na dzień 31.12.2011 r.	Adresat	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		4 982 624,68	4 628 880,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		31 591,67	8 288 652,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			9 740,41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje		31 591,67	17 300,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			8 261 650,35
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		384 325,67	27 574,25
2.1. Strata za rok ubiegły		148 364,81	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			27 574,25
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		892,03	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. inne zmniejszenia		234 068,77	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		4 628 880,68	12 891 007,20
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		9 740,41	183 511,24
1. zysk netto (+)		9 740,41	
2. strata netto (-)			183 511,24
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		27 574,25	33 625,07
<b>V. Fundusz (   +, -II-IV)</b>		4 612 056,85	12 613 840,89

(główny księgowy)

Główny Księgowy

mgr Anna Krakowiak

(rok, miesiąc, dzień)

2012.04.02

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

Grzegorz Paradowski

RACHUNEK ZYSKÓW I  
STRAT (WARIANT  
PORÓWNAWCZY)

Korekta

A. KLASY GOSPODARKI

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej w Lipniku REGON 830284319	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	Adresat Hojt Gminny Lipnik	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		855 676,82	885 650,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		834 756,55	873 754,80
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		20 820,37	21 885,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 034 786,10	1 040 228,04
I. Amortyzacja		234 062,77	218 287,65
II. Zużycie materiałów i energii		283 337,11	276 487,26
III. Usługi obce		47 403,85	52 188,68
IV. Podatki i opłaty		116 342,00	113 776,00
V. Wynagrodzenia		248 503,84	268 600,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		47 250,38	50 340,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 348,88	60 520,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		- 179 119,28	- 144 577,81
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		272 284,25	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		272 284,25	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		50 063,65	
I. Pozostałe koszty operacyjne		50 063,65	
<b>F- Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		43 101,42	- 144 577,81
<b>G. Przychody finansowe</b>		5 058,24	7 385,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		5 058,24	7 385,64
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>			
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		48 160,66	- 137 192,17

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	48 160,66	-137 182,17
L.	Podatek dochodowy	10 846,00	12 674,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków	27 574,25	33 655,07
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	9 740,41	-183 511,24

(główny księgowy)

ówy Księgowy

mgr Anna Krakowiak

(rok, miesiąc, dzień)

2012. 04. 02.

kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
Grzegorz Paradowski



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Kordla 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WYDZIAŁ GOSPODARKI KOMUNALNEJ w Lipniku</b>		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony Na dzień <u>31.12.2011</u>		Adresat <i>Wojt Gminy Lipnik</i>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>830284319</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 555 218,88	12 614 871,68	A. Fundusz	4 612 056,85	12 673 840,88
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 628 890,68	12 891 007,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 555 218,88	12 614 871,68	ii. Wynik finansowy netto (+,-)	9 740,41	-183 511,24
1. Środki trwałe	4 555 218,88	12 614 871,68	1.1. Zysk netto(+)	9 740,41	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-183 511,24
1.2. Budynek, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej	3 834 084,30	7 484 441,06	iii. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-27 574,25	-33 655,07
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	314 026,32	3 506 386,14	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	174 789,25	295 270,18	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	132 288,12	1 328 774,30	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	92 640,81	81 879,78
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	92 608,33	81 805,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 778,82	34 801,27
1.1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	21 825,87	37 258,83
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 559,31	7 289,62
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 452,33	12 384,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	128 478,77	150 848,88	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	13 868,00	10 350,38	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	40 510,72	83 061,00	II. Fundusze specjalne	31,58	74,75
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	40 510,72	83 061,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31,58	74,75
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia między okresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	39 175,40	57 437,60	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 175,40	57 437,60			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia między o kresowe	5 923,65				
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4 684 687,76	12 765 720,67	Suma pasywów	4 684 687,76	12 765 720,67

A. Objaśnienie — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....
2. Umorzenie środków trwałych ..... 2 457 562,31
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych ..... 31 546,38
4. Odpisy aktualizujące należności ..... 57 142,21
5. ....

Główny Księgowy

mgr Anna Krakowiak

(główny księgowy)

2012. 09. 02

(rak, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Grzegorz Paradowski

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I  
STRAT (WARIANT  
PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12..2011..r	Adresat Urząd Gminy Lipnik	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		855 676,92	895 650,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		834 756,55	873 754,90
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		20 920,37	21 895,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 034 796,10	1 040 228,04
I. Amortyzacja		234 068,77	219 297,65
II. Zużycie materiałów i energii		293 937,11	274 497,86
III. Usługi obce		47 403,95	52 189,69
IV. Podatki i opłaty		116 312,00	113 776,00
V. Wynagrodzenia		249 503,91	269 600,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		47 250,38	50 340,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 319,98	60 526,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		- 179 119,18	- 144 577,81
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		272 284,25	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		272 284,25	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		50 063,65	
I. Pozostałe koszty operacyjne		50 063,65	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		43 101,42	- 144 577,81
<b>G. Przychody finansowe</b>		5 059,24	7 395,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		5 059,24	7 395,64
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>			
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		48 160,66	-137 182,17



<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) (I±J)</b>	48 160,66	- 137 182,17
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	10 846,00	12 674,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków</b>	27 574,25	33 655,07
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	9 740,41	- 183 511,24

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2012.03.30.

kierownik jednostki)

**KIEROWNIK**  
Grzegorz Paradowski

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej  ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone Na dzień .31.12.2011....r	Adresat Urząd Gminy Lipnik	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		4 982 624,69	4 629 890,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		31 591,67	8 288 690,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			9 740,41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje		31 591,67	17 300,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			8 261 650,35
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		384 325,67	27 574,25
2.1. Strata za rok ubiegły		149 364,87	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			27 574,25
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		892,03	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. inne zmniejszenia		234 068,77	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		4 629 890,69	12 891 007,20
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		9 740,41	183 511,24
1. zysk netto (+)		9 740,41	
2. strata netto (-)			183 511,24
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		27 574,25	33 655,07
<b>V. Fundusz (  +,-HI-IV)</b>		4 612 056,85	12 673 840,89

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)  
2012.03.30(kierownik jednostki)  
**KIEROWNIK**  
Grzegorz Paradowski

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Urząd Gminy w Lipniku	
Numer identyfikacyjny REGON		Na dzień..31.12.2011..r		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 555 218,99	12 614 871,69	A. Fundusz	4 612 056,85	12 673 840,89
1. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 629 890,69	12 891 007,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 555 218,99	12 614 871,69	ii. Wynik finansowy netto (+,-)	9740,41	-183 511,24
1. Środki trwałe	4 555 218,99	12 614 871,69	1.1. Zysk netto(+)	9 740,41	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-183 511,24
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 934 094,30	7 484 441,06	iii. Nadwyżka środków obrotowych (-)	- 27 574,25	- 33 655,07
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	314 026,32	3 506 386,14	IV, Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	174 799,25	295 270,19	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	132 299,12	1 328 774,30	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	72 640,91	91 879,78
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	72 609,33	91 805,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 779,82	34 861,27
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	21 825,87	37 259,83
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 551,31	7 299,62
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 452,33	12 384,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	129 478,77	150 848,98	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	13 869,00	10 350,38	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	13 869,00	10 350,38	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	70 510,72	83 061,00	II. Fundusze specjalne	31,58	74,75
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	70 510,72	83 061,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31,58	74,75
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia między okresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	39 175,40	57 437,60	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 175,40	57 437,60			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia między o kresowe	5 923,65				
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4 684 697,76	12 765 720,67	Suma pasywów	4 684 697,76	12 765 720,67

A. objaśnienie — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....
2. Umorzenie środków trwałych     2 451 568,31
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych   31 546,38
4. Odpisy aktualizujące należności   - 51 142,81
- 5 .....

(główny księgowy)

(rak, miesiąc, dzień)  
2012.03.30.

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
*Grzegorz Paradowski*