

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Lipusz</b> ul. Wybickiego 27  83-424 LIPUSZ	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego  C5CA14A444D16833 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>191675221</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 422 275,05	50 617 614,58	A Fundusz	48 727 712,94	49 971 067,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	42 463 574,18	43 860 905,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 183 275,05	50 325 130,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 264 138,76	6 110 161,84
A.II.1 Środki trwałe	47 898 599,47	48 898 811,69	A.II.1 Zysk netto (+)	21 470 331,10	21 529 062,99
A.II.1.1 Grunty	4 141 684,98	4 141 502,58	A.II.2 Strata netto (-)	-15 206 192,34	-15 418 901,15
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 000,00	6 000,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 054 935,75	42 357 534,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 511 539,82	2 272 933,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	152 358,47	113 794,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	38 080,45	13 046,35	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 463 826,87	2 131 315,40
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 284 675,58	1 426 318,89	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	2 463 826,87	2 131 315,40
A.III Należności długoterminowe	65 000,00	118 484,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	648 158,68	227 768,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	174 000,00	174 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	174 000,00	174 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 463,85	105 978,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	503 256,35	553 431,39

Anita Kulas  
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Ebertowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C5CA14A444D16833

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 362,22	18 737,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	239 500,70	220 101,25
B Aktywa obrotowe	1 769 264,76	1 484 768,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 396,94	221 517,27	D.II.8 Fundusze specjalne	965 085,07	1 005 298,51
B.I.1 Materiały	67 396,94	220 053,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	965 085,07	1 005 298,51
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	1 463,32	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 323 806,05	968 223,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 748,47	36 615,45			
B.II.2 Należności od budżetów	245 234,90	32 368,87			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 059 822,68	899 238,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	378 061,77	295 028,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	378 061,77	295 028,08			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anita Kulas  
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Ebertowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C5CA14A444D16833

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>51 191 539,81</b>	<b>52 102 382,93</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>51 191 539,81</b>	<b>52 102 382,93</b>

\_\_\_\_\_  
Anita Kulas  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
C5CA14A444D16833

\_\_\_\_\_  
Miroslaw Ebertowski  
(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

### Wyjaśnienie do bilansu

W Szkole Podstawowej w Tuszkowach (zlikwidowana jednostka 31-08-2022) przeksięgowano salda konta 860 "Wynik finansowy" na konto 800 "Fundusz jednostki" przed zamknięciem ksiąg rachunkowych likwidowanej jednostki na dzień 31-08-2022 w kwocie 279 510,53.

Wynik finansowy netto w bilansie likwidowanej jednostki budżetowej (Pasywa, pozycja A.II. - Wynik finansowy netto) oraz w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki (pozycja III – Wynik finansowy netto za rok bieżący), jest niezgodny z rachunkiem zysków i strat (pozycja L. Zysk (strata) netto) o kwotę 279 510,53.

\_\_\_\_\_  
Anita Kulas  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

C5CA14A444D16833

\_\_\_\_\_  
Mirosław Ebertowski  
(kierownik jednostki)