ZAŁĄCZNIK NR 1

do Zarządzenia Nr 303/10 Burmistrza Pakości z dnia 12 maja 2010r.

w sprawie zasad sporządzania skonsolidowanego bilansu Gminy Pakość za 2009r.

ZESTAWIENIE BILANSÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I JEDNOSTEK ZALEŻNYCH NA DZIEN 31 GRUDNIA 2009r.

AKTYWA

	budżet jst	Urząd Miejski w Pakości	Szkoła Podstawowa w Pakości	Gimnazjum w Pakości	Przedszkole Miejskie w Pakości	Zespół Placówek Oświatowych w Kościelcu	Ośrodek Pomocy Społecznej w Pakości	OKiT w Pakości	Biblioteka Publiczna w Pakości	PUG Sp. z o.o.	Podsumowanie
A. Aktywa trwałe											
I. Wartości niematerialne i prawne											
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych											
III. Rzeczowe aktywa trwałe											
1.Środki trwałe											
a) grunty											
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
c) urządzenia techniczne i maszyny											
d) środki transportu											
e) inne środki trwałe											
f) inwestycje (środki trwałe w budowie)											
g) zaliczka na środki trwałe											
h) środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)											
IV. Długoterminowe aktywa finansowe											
1. Akcje i udziały											
2. Papiery wartościowe długoterminowe											
3. Inne											
V. Należności finansowe długoterminowe											
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek											
B. Aktywa obrotowe											
I. Zapasy											
1. Materiały											
2. Półprodukty i produkty w toku											
3. Produkty gotowe											
4. Towary											

II. Należności i roszczenia											
1. Należności z tytułu dostaw i usług											
2. Należności od budżetów											
3. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń											
4. Pozostałe należności											
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych											
III. Należności finansowe krótkoterminowe											
IV. Środki pieniężne											
1. Środki pieniężne w kasie											
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych											
3. Inne środki pieniężne											
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe											
C. Rozliczenia międzyokresowe											
D. Inne aktywa											
Suma aktywów											

PASYWA

	budżet jst	**Urząd Miejski w Pakości**	**Szkoła Podstawowa w Pakości**	**Gimnazjum w Pakości**	**Przedszkole Miejskie w Pakości**	**Zespół Placówek Oświatowych w Kościelcu**	**Ośrodek Pomocy Społecznej w Pakości**	**OKiT w Pakości**	**Biblioteka Publiczna w Pakości**	**PUG Sp. z o.o.**	**Podsumowanie**
A. Fundusz											
I. Fundusze jednostek											
1. Fundusz jednostki											
2. Kapitał podstawowy											
3. Kapitał zapasowy											
4. Kapitał z aktualizacji wyceny											
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)											
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu											
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego											
1. Zysk netto											
2. Strata netto											
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych											
1. Zysk netto											
2. Strata netto											
VI. Kapitał mniejszości											

VII. Pozostałe pozycje											
1. Wynik na operacjach niekasowych											
2. Wynik na funduszach pomocowych											
B. Zobowiązania długoterminowe											
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe											
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe											
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne											
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe											
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe											
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług											
2. Zobowiązania wobec budżetów											
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych											
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń											
5. Pozostałe zobowiązania											
6. Sumy obce											
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych											
III. Rezerwy na zobowiązania											
IV. Fundusze specjalne											
1. ZFŚS											
D. Rozliczenia międzyokresowe											
E. Ujemna wartość firmy											
F. Inne pasywa											
1. Inne pasywa											
2. Fundusze celowe GFOŚiGW											
Suma pasywów											