

Zarządzenie Nr 20/2019
Wójta Gminy Krasnosielc
z dnia 24 maja 2019 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Krasnosielc sprawozdania finansowego Gminy Krasnosielc za 2018 r.

Na podstawie art.270 ust1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869.)

Zarządzam co następuje:

§ 1.

Przekazuję Radzie Gminy Krasnosielc celem rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdanie finansowe Gminy Krasnosielc za 2018 r. składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.
2. Bilansu jednostki budżetowej – zbiorczy na dzień 31 grudnia 2018 r.
3. Rachunku zysku i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy) – zbiorczy na dzień 31 grudnia 2018 r.
4. Zestawienia zmian w funduszu jednostki budżetowej – zbiorcze na dzień 31 grudnia 2018 r.
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku :”informacja dodatkowa”

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WÓJT
Paweł Ruszczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielec ul. Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC Numer identyfikacyjny REGON 550668315	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KRASNOSIELC sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego D6813A791CE09BFD 
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 316 042,19	2 295 412,54	I Zobowiązania	4 495 038,30	3 914 991,77
I.1 Środki pieniężne	2 316 042,19	2 295 412,54	I.1 Zobowiązania finansowe	4 495 028,30	3 914 612,70
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 316 042,19	2 295 412,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	580 415,60	580 415,60
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 914 612,70	3 334 197,10
II Należności i rozliczenia	81 528,97	127 771,58	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5,02	379,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4,98	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 592 826,74	-1 971 900,65
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	671 152,08	620 926,09
II.2 Należności od budżetów	81 528,97	64 713,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	671 152,08	620 926,09
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	63 058,55	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 263 978,82	-2 592 826,74
			III Rozliczenia międzyokresowe	495 359,60	480 093,00
Suma aktywów	2 397 571,16	2 423 184,12	Suma pasywów	2 397 571,16	2 423 184,12

SKARBNIK GMINY

Mirosława Waszczak

skarbnik

2019-05-20

rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński

zarząd

BeSTia

D6813A791CE09BFD Korekta nr 1

Paweł Ruszczyński

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	środki z tytułu nie zrealizowanych w 2018 r. wydatków budżetowych, które wpłynęły na rachunek budżetu w styczniu 2019 r. (saldo wn. konta 223)

SKARBNIK GMINY

Mirosława Waszczak

Mirosława Waszczak

skarbnik

2019-05-20

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Paweł Ruszczyński

Paweł Ruszczyński

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielec ul.Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668315		Wysłać bez pisma przewodniego 160FC95D02032039 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 378 774,94	39 162 488,19	A Fundusz	37 312 979,91	38 438 194,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	56 030,99	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 337 529,24	36 031 736,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 322 743,95	38 558 048,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 975 450,67	2 406 458,06
A.II.1 Środki trwałe	36 816 418,42	38 037 749,66	A.II.1 Zysk netto (+)	21 932 970,49	22 615 468,35
A.II.1.1 Grunty	3 818 975,97	3 818 975,97	A.II.2 Strata netto (-)	-19 957 519,82	-20 209 010,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 498,00	20 498,00	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	32 095 165,98	33 241 197,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	145 364,43	219 122,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	756 912,04	758 453,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 237 678,62	1 885 152,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	506 325,53	520 298,53	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	1 237 678,62	1 280 712,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	604 440,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 674,66	98 719,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	9 608,90
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	196 951,65	212 012,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	480 540,73	517 533,02

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
160FC95D02032039

Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)
Paweł Ruszczyński

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 510,78	8 055,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	42 255,72	18 701,49
B Aktywa obrotowe	1 171 883,59	1 160 858,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	63 058,55
B.I Zapasy	24 765,41	27 334,77	D.II.8 Fundusze specjalne	441 745,08	353 023,31
B.I.1 Materiały	24 765,41	27 334,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	441 745,08	353 023,31
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	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	604 440,00
B.II Należności krótkoterminowe	887 663,03	878 611,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	68 977,56	37 298,71			
B.II.2 Należności od budżetów	3 053,11	873,51			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	815 632,36	840 439,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	259 455,15	254 911,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	76 086,31	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	183 368,84	254 911,97			
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			

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
160FC95D02032039

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	38 550 658,53	40 323 346,67	Suma pasywów	38 550 658,53	40 323 346,67

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
160FC95D02032039

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
160FC95D02032039

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul. Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668315		Wysłać bez pisma przewodniego 22EB80D049260CD4 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 515 806,89	35 337 529,24	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	53 058 495,91	55 733 170,64	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	20 810 006,65	21 932 970,49	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	29 437 539,09	30 501 145,52	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 726 292,84	3 291 815,89	
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	15 000,00	0,00	
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	69 657,33	7 238,74	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	53 236 773,56	55 038 963,38	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	19 363 883,67	19 957 519,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 108 686,15	31 122 071,61	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 421 279,72	3 959 236,22	
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	342 924,02	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	0,00	135,73	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 337 529,24	36 031 736,50	

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 975 450,67	2 406 458,06
III.1.	zysk netto (+)	21 932 970,49	22 615 468,35
III.2.	strata netto (-)	-19 957 519,82	-20 209 010,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	37 312 979,91	38 438 194,66

SKARBNIK GMINY
Mirostawa Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul. Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC Numer identyfikacyjny REGON 550668315	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 4FDD0ADD4E2EA63B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	30 383 495,77	31 433 814,16	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	686 928,80	813 183,80	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	29 696 566,97	30 620 630,36	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 219 639,91	28 891 080,97	
B.I. Amortyzacja	2 084 626,55	2 142 463,62	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 434 105,95	1 608 565,86	
B.III. Usługi obce	2 392 235,29	2 601 802,66	
B.IV. Podatki i opłaty	697 537,54	693 970,48	
B.V. Wynagrodzenia	7 883 433,25	8 462 102,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 332 234,92	2 433 675,79	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	366 152,22	283 158,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 029 314,19	10 665 341,56	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 163 855,86	2 542 733,19	
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 747,36	16 863,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	15 747,36	16 863,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	87 276,80	54 205,28	

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

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	87 276,80	54 205,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 092 326,42	2 505 390,91
G.	Przychody finansowe	10 716,40	12 796,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 716,40	12 796,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	127 592,15	111 729,34
H.I.	Odsetki	127 592,15	111 729,34
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 975 450,67	2 406 458,06
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)	1 975 450,67	2 406 458,06

SKARBNIK GMINY

Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
główny księgowy

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul.Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer Identyfikacyjny REGON 550668315		506708CAC6C6CF10 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	718 485,91
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)

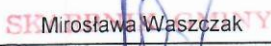
2019.04.26
rok mies. dzień

Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

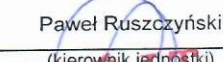
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)
Miroslawa L. Waszczak

2019.04.26
rok mies. dzień


Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)
Paweł Ruszczyński