

Uchwała Nr VIII/46 /2019
Rady Gminy Krasnosielc
z dnia 24 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Krasnosielc za 2018 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc za 2018 r.

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 270 ust 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869.)

uchwała się co następuje:

§ 1.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminy Krasnosielc za 2018 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc za 2018 r. zatwierdza się:

1. Sprawozdanie finansowe Gminy Krasnosielc za 2018 r.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc za 2018 r.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Ewa Grabowska

*Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/46/2019 Rady Gminy Krasnosielec
z dnia 24 czerwca 2019 r.*

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

2019-05-20

rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński
zarząd

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)

SEKREBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
skarbnik
Miroslawa Waszczak

2019-05-20

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczynski
Paweł Ruszczynski
zarząd

*Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/46/2019
Rady Gminy Krasnosielec z dnia 24 czerwca 2019 r.*

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

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

SKŁADNIK GMINY
Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

160FC95D02032039

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 510,70	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			

Mirosława Waszczak

(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

160FC95D02032039

Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)

Paweł Ruszczyński

B.IV Rozłączenia 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

SEKRETARZ GMINY
Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

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

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(Kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SEKRETARZ GMINY
Miroslawa Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

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

WÓJT
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

*Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/46/2019
Rady Gminy Krasnosielc z dnia 24 czerwca 2019 r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Krasnosielc ul Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668315			Wysłać bez pisma przewodniego 4FDD0ADD4E2EA63B 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		
		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		813 183,00
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

Mirosława Waszczak

główny księgowy

2019-02-01

rok, miesiąc, dzień

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

Mirosława Waszczak

główny księgowy

2019-02-01

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Paweł Ruszczyński

kierownik jednostki

Mirosława Waszczak

główny księgowy

Mirosława Waszczak

2019-02-01

rok, miesiąc, dzień

4FDD0ADD4E2EA63B

Paweł Ruszczyński

kierownik jednostki

Paweł Ruszczyński

*Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr VIII/46/2019
Rady Gminy Krasnosielc z dnia 24 czerwca 2019 r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Krasnosielc ul. Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668315			Wysłać bez pisma przewodniego 22EB80D049260CD4 	
		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		
			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	30 501 145,62
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

Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

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

SEKRETARZ GMINY
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

Paweł Ruszczyński

Wyjaśnienia do sprawozdania

SEKRETARIAT GMINY

Mirosława Waszczak
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

Paweł Ruszczyński

*Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr VIII/46/2019
Rady Gminy Krasnosielec z dnia 24 czerwca 2019.*

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

SEKRETARIAT GMINY

Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

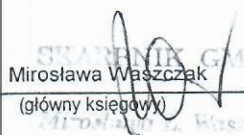
Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)
Paweł Ruszczyński

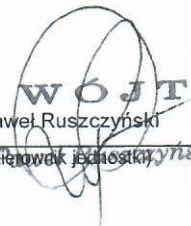
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień


Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)