

Zarządzenie Nr 19/2018
Wójta Gminy Krasnosielec
z dnia 30 kwietnia 2018 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Krasnosielec sprawozdania finansowego Gminy Krasnosielec za 2017 r.

Na podstawie art.270 ust1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Zarządzam co następuje:

§ 1.

Przekazuję Radzie Gminy Krasnosielec celem rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdanie finansowe Gminy Krasnosielec za 2017 r. składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Krasnosielec sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r.
2. Bilansu jednostki budżetowej – zbiorczy na dzień 31 grudnia 2017 r.
3. Rachunku zysku i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy) – zbiorczy na dzień 31 grudnia 2017 r.
4. Zestawienia zmian w funduszu jednostki budżetowej – zbiorcze na dzień 31 grudnia 2017 r.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJT
Paweł Ruszczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul. Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC Numer identyfikacyjny REGON 550668315	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego EFF9E45409CB42F3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	33 184 356,54	35 515 806,89
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	47 028 813,13	53 058 495,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 865 211,53	20 810 006,65
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	27 264 647,70	29 437 539,09
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	1 678 154,67	2 726 292,84
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	173 117,22	15 000,00
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	47 682,01	69 657,33
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	44 697 362,78	53 236 773,56
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 506 218,46	19 363 883,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 396 498,38	30 108 686,15
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 618 500,61	3 421 279,72
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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	176 145,33	342 924,02
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 515 806,89	35 337 529,24

Mirosława Waszczak
główny księgowy
Mirosława E. Waszczak

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

WOJ
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki
Paweł Ruszczyński

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 446 122,98	1 975 450,67
III.1.	zysk netto (+)	20 810 006,65	21 932 970,49
III.2.	strata netto (-)	-19 363 883,67	-19 957 519,82
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	36 961 929,87	37 312 979,91

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Mirostawa Waszczak
główny księgowy

2018-04-25
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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 3797039EEE9414E9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 584 119,02	30 383 495,77
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	670 536,34	686 928,80
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	27 913 582,68	29 696 566,97
B. Koszty działalności operacyjnej	26 884 222,67	28 219 639,91
B.I. Amortyzacja	1 966 855,13	2 084 626,55
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 636 883,43	1 434 105,95
B.III. Usługi obce	2 234 064,19	2 392 235,29
B.IV. Podatki i opłaty	983 302,37	697 537,54
B.V. Wynagrodzenia	7 813 775,39	7 883 433,25
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 311 703,05	2 332 234,92
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	182 278,04	366 152,22
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 755 361,07	11 029 314,19
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 699 896,35	2 163 855,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 989,82	15 747,36
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 989,82	15 747,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	118 471,93	87 276,80

SKARBNIK GMINY
Miroslawa Waszczak
główny księgowy
Miroslawa E. Waszczak

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

W O J T
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki
Paweł Ruszczyński

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	118 471,93	87 276,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 585 414,24	2 092 326,42
G.	Przychody finansowe	2 070,24	10 716,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 070,24	10 716,40
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	141 361,50	127 592,15
H.I.	Odsetki	141 361,50	127 592,15
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 446 122,98	1 975 450,67
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 446 122,98	1 975 450,67

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ł. Waszczak
Mirosława Waszczak
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński
Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Mirosława E. Waszczak

Mirosława Waszczak
główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Paweł Ruszczyński

Paweł Ruszczyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul.Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC Numer identyfikacyjny REGON 550668315	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KRASNOSIELC sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 42C22E0E15164BB7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 196 915,15	2 316 042,19	I Zobowiązania	5 075 451,37	4 495 038,30
I.1 Środki pieniężne	2 196 915,15	2 316 042,19	I.1 Zobowiązania finansowe	5 075 443,90	4 495 028,30
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 196 915,15	2 316 042,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	580 415,60
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 075 443,90	3 914 612,70
II Należności i rozliczenia	87 921,44	81 528,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7,47	5,02
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	4,98
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 263 978,82	-2 592 826,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 131 850,28	671 152,08
II.2 Należności od budżetów	87 921,44	81 528,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 131 850,28	671 152,08
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	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 (+,-)	-4 395 829,10	-3 263 978,82
			III Inne pasywa	473 364,04	495 359,60

SKARBNIK GMINY

Mirosława P. Waszczak

skarbnik

2018-04-06

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Paweł Ruszczyński

zarząd

BeSTia

42C22E0E15164BB7 Korekta nr 1

Suma aktywów	2 284 836,59	2 397 571,16	Suma pasywów	2 284 836,59	2 397 571,16

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ł. Waszczak

Mirosława Waszczak

skarbnik

2018-04-06

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Paweł Ruszczynski

Paweł Ruszczynski

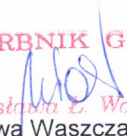
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

korektę sporządzono z uwagi na wykazanie w pasywach kredytów wg pierwotnego terminu zapadalności

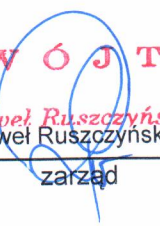
Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Inne pasywa	inne pasywa - 459113- subwencja oświatowa na styczeń, 36246,60 - rozliczenia z US z tytułu udziałów w podatkach

SKARBNIK GMINY
Mirosława Waszczak
skarbnik

2018-04-06

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Paweł Ruszczyński

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasnosielc ul.Rynek 40 06-212 KRASNOSIELC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668315		Wysłać bez pisma przewodniego 5F7A544B07C2C5B6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 972 100,96	37 378 774,94	A Fundusz	36 961 929,87	37 312 979,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	134 611,84	56 030,99	A.I Fundusz jednostki	35 515 806,89	35 337 529,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 837 489,12	37 322 743,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 446 122,98	1 975 450,67
A.II.1 Środki trwałe	36 438 903,59	36 816 418,42	A.II.1 Zysk netto (+)	20 810 006,65	21 932 970,49
A.II.1.1 Grunty	3 814 975,97	3 818 975,97	A.II.2 Strata netto (-)	-19 363 883,67	-19 957 519,82
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 554 510,23	32 095 165,98	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	157 728,48	145 364,43	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	911 688,91	756 912,04	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	398 585,53	506 325,53	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	757 613,52	795 933,54
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	757 613,52	795 933,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 113,44	68 674,66
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	191 323,83	196 951,65
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	467 821,98	480 540,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 639,67	7 510,78

SKARBNIK GMINY

Mirosława Waszczak
Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5F7A544B07C2C5B6

WÓJT

Paweł Ruszczyński
Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 301 962,55	1 171 883,59	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	62 714,60	42 255,72
B.I Zapasy	28 604,06	24 765,41	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	28 604,06	24 765,41	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	554 520,12	441 745,08
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	554 520,12	441 745,08
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	961 706,91	887 663,03	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	74 140,40	68 977,56	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 161,00	3 053,11	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	885 405,51	815 632,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	311 651,58	259 455,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	76 086,31			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	311 651,58	183 368,84			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ł. Waszczak

Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)
5F7A544B07C2C5B6

WÓJT

Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	38 274 063,51	38 550 658,53	Suma pasywów	38 274 063,51	38 550 658,53

A. Objasnienie - 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:

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ł. Waszczak

Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5F7A544B07C2C5B6

WÓJT

Paweł Ruszczyński

Paweł Ruszczyński
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	253 708,99
2	Umorzenie środków trwałych	20 430 533,03
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 186 564,53
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	64 263,74

SKARBNIK GMINY

Mirosława E. Waszczak
Mirosława Waszczak
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Paweł Ruszczyński
Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)

BeSTia

5F7A544B07C2C5B6

Strona 4 z 5

SKARBNIK GMINY

Mirosław Waszczak
Mirosława Waszczak

(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Paweł Ruszczyński
Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)