

z dnia 26 kwietnia 2018 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Janowiec Kościelny za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) z a r z ą d z a m, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Janowiec Kościelny sprawozdanie finansowe Gminy Janowiec Kościelny za 2017 rok, tj.:

- 1) Bilans z wykonania budżetu gminy,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek podległych gminy,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat, obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek podległych gminy,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu, obejmujące dane wynikające z zestawień zmian funduszu jednostek podległych gminy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Gruchala
mgr Bożena Gruchala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY 62 13-111 JANOWIEC KOŚCIELNY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina JANOWIEC KOŚCIELNY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C785AF60EE15115 
Numer identyfikacyjny REGON 000532808		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 060 060,43	888 366,93	I Zobowiązania	4 725 672,54	4 582 659,60
I.1 Środki pieniężne	1 060 060,43	888 366,93	I.1 Zobowiązania finansowe	4 692 949,26	4 543 053,93
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 060 060,43	888 366,93	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 692 949,26	4 543 053,93
II Należności i rozliczenia	23 958,26	25 329,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 723,28	39 605,67
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 283 366,57	-3 392 132,48
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	349 963,57	-108 765,91
II.2 Należności od budżetów	23 958,26	25 329,24	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	349 963,57	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-108 765,91
III Inne aktywa	588 551,28	498 835,95	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 (+,-)	-3 633 330,14	-3 283 366,57
			III Inne pasywa	230 264,00	222 005,00

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
skarbnik

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala

zarząd

BeSTia

5C785AF60EE15115

Suma aktywów	1 672 569,97	1 412 532,12	Suma pasywów	1 672 569,97	1 412 532,12

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
3a	Wykonanie dochodów wg Rb-NDS	16 948 134,01
3b	Wykonanie wydatków wg Rb-NDS	17 056 899,92
3c	Zobowiązania finansowe obejmują kredyty i pożyczki pozostałe do zapłaty w wysokości 4.044.217,98 zł oraz naliczone przez bank odsetki w wysokości 498.835,95 zł	4 543 053,93

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel

skarbnik

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

Bożena Grochala

Bożena Grochala

zarząd

BeSTia

5C785AF60EE15115

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel

skarbnik

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

Bożena Grochala

Bożena Grochala

zarząd

BeSTia

5C785AF60EE15115

Załącznik do bilansu z wykonania budżetu Gminy Janowiec Kościelny za 2017 r.

Wyliczenie wolnych środków na dzień 31.12.2017 r.

treść	strona	konto	kwota
Niezapłacone zobowiązania finansowe (+)	Ma	134/260	4 044 217,98
Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Wn	960	-3 283 366,57
Wynik wykonania budżetu (+, -)	Wn	961	-108 765,91

Wolne środki na dzień 31.12.2017 r.	652.085,50
-------------------------------------	------------

Sprawdzenie

treść	pozycja bilanu	kwota
Skumulowany wynik budżetu (+,-)	pasywa II.5	-3 283 366,57
Nadwyżka budżetu (+)	pasywa II.1.1	0,00
Deficyt budżetu (-)	pasywa II.1.2	-108 765,91
Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	pasywa II.2	0,00
Zobowiązania finansowe(+)	pasywa I.1	4 543 053,93
Należności finansowe (-)	aktywa II.1	0,00
Inne aktywa (-)	aktywa III	498 835,95


Wolne środki	652 085,50
--------------	------------

Janowiec Kościelny 24.03.2018 r.

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samojel

WOJCIŁ Grochala
mgr Beata Grochala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY 62 13-111 JANOWIEC KOŚCIELNY Numer identyfikacyjny REGON 000532808	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A56F21BF5848B74A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 791 436,81	23 403 984,50	A Fundusz	21 856 487,62	23 379 728,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 359,40	A.I Fundusz jednostki	19 481 290,53	20 284 468,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 791 436,81	23 199 860,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 375 197,09	3 095 259,98
A.II.1 Środki trwałe	21 742 842,41	23 149 420,69	A.II.1 Zysk netto (+)	11 647 518,06	13 200 303,25
A.II.1.1 Grunty	7 459 267,20	7 653 900,20	A.II.2 Strata netto (-)	-9 272 320,97	-10 105 043,27
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 077 381,52	14 505 693,55	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	104 049,01	85 568,69	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	834 178,33	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	102 144,68	70 079,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	48 594,40	50 439,41	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	606 843,04	641 470,46
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	193 765,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	606 843,04	641 470,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 319,42	17 731,17
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 263,00	32 487,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	141 670,10	190 741,75
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	319 129,99	335 986,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 447,46	37 285,09

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel
Wiesława Zofia Samsel
(główny księgowy)

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A56F21BF5848B74A

Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala
(kierownik jednostki)

BeSTia

B Aktywa obrotowe	738 517,59	891 637,76	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	68 013,07	27 238,79
B.I Zapasy	22 836,67	26 085,83	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	22 836,67	26 085,83	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	66 623,74	80 658,66
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 623,74	80 658,66
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	626 838,30	806 096,59	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	193 765,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	28 068,52	35 368,10	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 120,03	8 648,80	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	193 765,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	596 649,75	762 079,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 842,62	59 455,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	88 842,62	59 455,34			
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

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel

(główny księgowy)

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A56F21BF5848B74A

WÓJT
Grochala
mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala

(kierownik jednostki)

BeSTia

Suma aktywów	22 529 954,40	24 295 622,26	Suma pasywów	22 529 954,40	24 295 622,26

A. Objaśnienie - 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

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
(główny księgowy)

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A56F21BF5848B74A

BeSTia

Bożena Grochala

mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	54 082,41
2	Umorzenie środków trwałych	11 004 702,74
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 430 832,90
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	720 347,06

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
(główny księgowy)

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A56F21BF5848B74A

Bożena Grochala

mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala

(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel

(główny księgowy)

2018-04-24

(rok, miesiąc, dzień)


A56F21BF5848B74A

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala

(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY 62 13-111 JANOWIEC KOŚCIELNY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000532808			Wysłać bez pisma przewodniego E6EA20F17B6436FF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 473 607,54	17 461 222,02
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		766 284,13	825 842,47
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		5 460,00	2 760,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		40 650,40	50 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 661 213,01	16 582 619,55
B.	Koszty działalności operacyjnej		14 191 911,48	14 821 517,49
B.I.	Amortyzacja		832 440,03	709 272,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		931 187,82	912 897,87
B.III.	Usługi obce		760 111,63	842 447,24
B.IV.	Podatki i opłaty		765 269,01	677 969,87
B.V.	Wynagrodzenia		4 259 076,99	4 532 890,93
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 490 479,24	1 499 167,14
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		380 178,18	304 310,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 773 168,58	5 342 560,91
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 281 696,06	2 639 704,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		165 428,66	541 656,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	541 656,38
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		165 428,66	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		18 491,76	7 599,28

Wiesława Zofia Samsel

główny księgowy
SKARBNIA GMINY

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień


Bożena Grochala

kierownik jednostki

BeSTia

E6EA20F17B6436FF


mgr Bożena Grochala


Wiesława Samsel

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

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	18 491,76	7 599,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 428 632,96	3 173 761,63
G.	Przychody finansowe	73 032,75	77 362,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 148,25	14 507,37
G.III.	Inne	59 884,50	62 855,40
H.	Koszty finansowe	126 468,62	129 957,42
H.I.	Odsetki	126 468,62	117 284,37
H.II.	Inne	0,00	12 673,05
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 375 197,09	3 121 166,98
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	25 907,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 375 197,09	3 095 259,98

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

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel

główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

PRACOWNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
główny księgowy

2018-04-24


rok, miesiąc, dzień

Bożena Grochala

Bożena Grochala
kierownik jednostki

BeSTia

E6EA20F17B6436FF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY 62 13-111 JANOWIEC KOŚCIELNY Numer identyfikacyjny REGON 000532808	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 5F3C19BFA0430667 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	19 214 789,41	19 516 197,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 289 712,61	30 986 468,41
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 248 547,41	11 638 518,06
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	15 298 517,42	17 056 899,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	704 331,98	2 291 050,43
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	29 593,80	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	8 722,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 023 211,49	30 218 197,77
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 621 476,14	9 272 320,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 493 923,88	1 861 540,61
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 560 836,96	3 784 274,12
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	0,00	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	14 346 974,51	15 300 062,07
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 481 290,53	20 284 468,16

Wiesława Zofia Samsel
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

BeSTia

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

Bożena Grochała

kierownik jednostki

Grochała
mgr Bożena Grochała

5F3C19BFA0430667

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 375 197,09	3 095 259,98
III.1.	zysk netto (+)	11 647 518,06	13 200 303,25
III.2.	strata netto (-)	-9 272 320,97	-10 105 043,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	21 856 487,62	23 379 728,14

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Bożena Grochala

Bożena Grochala
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samsel

Wiesława Zofia Samsel
główny księgowy

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

W O T
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Bożena Grochala
kierownik jednostki