

ZARZĄDZENIE NR 21/2018

WÓJTA GMINY WIŻAJNY

z dnia 29 kwietnia 2019r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wiżajny za 2018 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Postanawia się przekazać sprawozdanie finansowe za 2018 rok, w tym:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Wiżajny za 2018 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- 3) Informację dodatkową Gminy Wiżajny sporządzoną na dzień 31.12.2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- 4) Łączne zestawienie rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- 5) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. Sprawozdania, o której mowa w § 1 przekazać:

- 1) Radzie Gminy Wiżajny,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2019 Wójta Gminy Wiżajny z dnia 29 kwietnia 2019 roku

Adresat:

Gmina Wiżajny

BILANS

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Białymstoku

ul. Szkolna 11

z wykonania budżetu jednostki
samorządu terytorialnego

16-407 WIŻAJNY

Gmina WIŻAJNY

Numer identyfikacyjny REGON

790671018

sporządzony na

1F8503DC39175015

dzień 31-12-2018 r.



| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 561 024,37 | 184 340,36 | I Zobowiązania | 935 427,30 | 2 030 994,05 |
| I.1 Środki pieniężne | 561 024,37 | 184 340,36 | I.1 Zobowiązania finansowe | 902 736,80 | 1 984 774,60 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 561 024,37 | 184 340,36 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 902 736,80 | 1 984 774,60 |
| II Należności i rozliczenia | 16 993,82 | 19 492,89 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 30 823,60 | 44 230,92 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 1 866,90 | 1 988,53 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -495 652,11 | -1 972 508,80 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 5 411,51 | -1 476 856,94 |
| II.2 Należności od budżetów | 16 993,82 | 19 492,89 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 5 411,51 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -1 476 856,94 |
| 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 (+,-) | -501 063,62 | -495 651,86 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 138 243,00 | 145 348,00 |
| Suma aktywów | 578 018,19 | 203 833,25 | Suma pasywów | 578 018,19 | 203 833,25 |

SKARBNIK GMINY


 Teresa Klejmont

2019-04-29

1F8503DC39175015


 WÓJT
 Stanisław Jacek Pietrukiewicz

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 21 Wójta Gminy Wiżajny z dnia 29 kwietnia 2019 roku

GMINA WIŻAJNY
uL. SZKOLNA 11
16-407 WIŻAJNY

BILANS
jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Białymstoku

Numer identyfikacyjny REGON

790671018

sporządzony
na dzień 31-12-2018 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

0BB1F58B7ACBF88B



| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 14 139 883,51 | 15 382 034,11 | A Fundusz | 14 119 733,82 | 15 373 008,72 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 2 094,97 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 13 337 215,31 | 15 321 645,43 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 14 137 788,54 | 15 382 034,11 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 782 518,51 | 51 363,29 |
| A.II.1 Środki trwałe | 13 832 238,91 | 15 186 049,24 | A.II.1 Zysk netto (+) | 6 386 546,02 | 5 837 461,36 |
| A.II.1.1 Grunty | 203 658,38 | 203 658,38 | A.II.2 Strata netto (-) | -5 604 027,51 | -5 786 098,07 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 97 000,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 13 261 688,84 | 14 468 343,99 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 334 670,13 | 230 718,17 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 31 461,56 | 283 328,70 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 760,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 599 089,29 | 649 631,40 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 305 549,63 | 195 984,87 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 40 792,69 | 25 694,83 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 558 296,60 | 623 936,57 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 20 787,64 | 24 488,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 170 929,12 | 198 902,37 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 84 368,83 | 95 457,52 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 146 634,13 | 166 156,02 |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont
Teresa Klejmont
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)
0BB1F58B7ACBF88B

Stanisław Jacek Pietrukiewicz
Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 30 194,04 | 30 361,29 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 578 939,60 | 640 606,01 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 12 883,55 | 8 602,20 | D.II.8 Fundusze specjalne | 105 382,84 | 108 571,37 |
| B.I.1 Materiały | 12 883,55 | 8 602,20 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 105 382,84 | 108 571,37 |
| 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 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 536 274,65 | 607 095,79 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 170,63 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 536 104,02 | 607 095,79 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 29 781,40 | 24 908,02 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 29 781,40 | 24 908,02 | | | |
| 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

Teresa Klejmont

(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

0BB1F58B7ACBF88B

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 14 718 823,11 | 16 022 640,12 | Suma pasywów | 14 718 823,11 | 16 022 640,12 |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont

(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)


0BB1F58B7ACBF88B

WÓJT

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy Wiżajny z dnia 29 kwietnia 2019 roku

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wiżajny ul. Szkolna 11 16-407 WIŻAJNY | <p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> sporządzony na dzień: <p align="center">31-12-2018 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON <p align="center">790671018</p> | | <p align="center">C87057947282E302</p>  |

| 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) | 0,00 |
| 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

Teresa Klejmont

(główny księgowy)

2019.04.29

rok mies. dzień

WÓJT

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

C87057947282E302

| Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | | |
|---|------------------|-----------|
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
| | | |
| | | |
| | | |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

2019.04.29
rok mies. dzień

SKARBNIK GMINY

Teresa Klemont

(główny księgowy)

WÓJT
Stanisław Jacek Pietrukiewicz

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

C87057947282E302

Informacja dodatkowa

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | GMINA WIŻAJNY |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Wiżajny ul. Szkolna 11; 16-407 Wiżajny |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Ul. Szkolna 11; 16-407 Wiżajny |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | sprawozdanie jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019r. poz. 351 z póź. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911 z póź. zm.) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następnego po oddaniu do użytkowania składnika zgodnie z wykazem stanowiącym załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz. U. z 2018r. poz.1036 z póź.zm.) .</p> <p>Pozostałe środki trwale umarżane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|---|---|----------------------------------|--------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|--------------|---|--|
| | | | inne | przychody | Przemieszczenia | | zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Drogi | 3 589 696,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 589 696,93 |
| 2. | Grunty | 203 658,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 658,38 |
| 3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 19 599 840,23 | 0,00 | 2 245 140,16 | 0,00 | 2 245 140,16 | 0,00 | 384 191,07 | 0,00 | 384 191,07 | 21 460 789,32 |
| 4. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 096 993,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 513,21 | 0,00 | 11 513,21 | 2 085 480,63 |
| 5. | Środki transportu | 1 103 810,99 | 0,00 | 275 520,00 | 0,00 | 275 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 379 330,99 |
| 6. | Inne środki trwałe | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800,00 |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne | 8 379,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 379,90 |
| 7. | Środki trwałe w budowie | 305 549,63 | 0,00 | 2 411 117,90 | 0,00 | 2 411 117,90 | 0,00 | 0,00 | 2 520 682,66 | 2 520 682,66 | 195 984,87 |
| | Ogółem : | 26 911 729,00 | 0,00 | 4 931 778,06 | 0,00 | 4 931 778,06 | 0,00 | 395 704,28 | 2 520 682,66 | 2 916 386,94 | 28 927 120,12 |

Umorzenie składników aktywów trwałych

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 917 823,18 | 0,00 | 160 646,35 | 0,00 | 160 646,35 | 0,00 | 1 078 469,53 | 2 671 873,75 | 2 511 227,40 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 658,38 | 203 658,38 |
| 9 010 025,14 | 0,00 | 781 582,55 | 0,00 | 781 582,55 | 287 934,96 | 9 503 672,73 | 10 589 815,09 | 11 957 116,59 |
| 1 762 323,71 | 0,00 | 103 951,96 | 0,00 | 103 951,96 | 11 513,21 | 1 854 762,46 | 334 670,13 | 230 718,17 |

| | | | | | | | | | |
|--|----------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 1 072 349,43 | 0,00 | 23 652,86 | 0,00 | 23 652,86 | 0,00 | 1 096 002,29 | 31 461,56 | 283 328,70 |
| | 3 040,00 | 0,00 | 760,00 | 0,00 | 760,00 | 0,00 | 3 800,00 | 760,00 | 0,00 |
| | 6 284,93 | 0,00 | 2 094,97 | 0,00 | 2 094,97 | 0,00 | 8 379,90 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12 771 846,39 | 0,00 | 1 072 688,69 | 0,00 | 1 072 688,69 | 299 448,17 | 13 545 086,01 | 13 832 238,91 | 15 186 049,24 |

| | |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Brak danych |

| | |
|------|--|
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dotyczy |

| | |
|------|--|
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
|------|--|

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|--------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--------------|--|
| | | | | Zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 320/2 Grunty zabudowane | Powierzchnia (w ha) | 0,2067 ha | 0,00 | 0,00 | 0,2067 ha |
| | | Wartość (zł/gr) | 44 900,00 | 0,00 | 0,00 | 44 900,00 |
| 2. | 276/2; 276/4 Grunty zabudowane | Powierzchnia (w ha) | 0,0845 ha | 0,00 | 0,00 | 0,0845 ha |
| | | Wartość (zł/gr) | 28 000,00 | 0,00 | 0,00 | 28 000,00 |
| 3. | 321/3 Grunty zabudowane | Powierzchnia (w ha) | 0,0867 ha | 0,00 | 0,00 | 0,0867 ha |
| | | Wartość (zł/gr) | 24 100,00 | 0,00 | 0,00 | 24 100,00 |
| | RAZEM: | Powierzchnia (w ha) | 0,3779 ha | 0,00 | 0,00 | 0,3779 ha |
| | | Wartość (zł/gr) | 97 000,00 | 0,00 | 0,00 | 97 000,00 |

| | |
|------|--|
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | Nie dotyczy |

| | |
|------|---|
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie dotyczy |

| | |
|-------|--|
| 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) |
| | Nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 0 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 0,00 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 1 984 774,60 |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zabezpieczenia należytego wykonania gwarancji - 50 000,- zł. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 3 857 396,87 zł |

| | |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje |
| | Umorzenia pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - 427 625,96 zł |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Brak danych |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | BO 305 549,63 zł , zwiększenia - 2 411 117,90 zł; zmniejszenia -2 520 682,66 zł; BZ 195 984,87 zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | 923,00 zł. |
| 2.5. | inne informacje |
| | Należności od dłużników alimentacyjnych - 346 805,03 zł. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klajmont

(główny księgowy)

2019 - 04 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 21 Wójta Gminy Wiżajny z dnia 29 kwietnia 2019 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Wiżajny
ul. Szkolna 11
16-407 WIŻAJNY

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant wyrównawczy)

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Białymstoku

Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych

790671018

sporządzony na
na dzień 31-12-2018 r.

91E584B3BFF24494



| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 5 621 547,93 | 9 513 109,67 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 5 621 547,93 | 9 513 109,67 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 10 528 029,77 | 10 930 769,27 |
| B.I. | Amortyzacja | 1 031 512,65 | 1 072 688,69 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 563 504,75 | 786 174,65 |
| B.III. | Usługi obce | 821 633,65 | 995 913,30 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 231 435,00 | 233 894,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 2 913 759,58 | 3 176 303,43 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 846 471,80 | 845 103,53 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 094 951,63 | 780 816,61 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 3 024 760,71 | 3 039 875,06 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -4 906 481,84 | -1 417 659,60 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 5 599 242,74 | 1 491 099,97 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 51 860,00 | 6 870,00 |
| D.II. | Dotacje | 5 059 178,73 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 488 204,01 | 1 484 229,97 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 5 577,60 |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Stanisław Jacek Pietrukiewicz
kierownik jednostki

91E584B3BFF24494

| | | | |
|--------|--|------------|-----------|
| 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 | 0,00 | 5 577,60 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 692 760,90 | 67 862,77 |
| G. | Przychody finansowe | 134 042,69 | 44 595,98 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 67 798,87 | 18 615,73 |
| G.III. | Inne | 66 243,82 | 25 980,25 |
| H. | Koszty finansowe | 44 285,08 | 61 095,46 |
| H.I. | Odsetki | 44 285,08 | 61 095,46 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 782 518,51 | 51 363,29 |
| 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) | 782 518,51 | 51 363,29 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Stanisław Jacek Pietrukiewicz

kierownik jednostki

91E584B3BFF24494

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 21 Wójta Gminy Wiżajny z dnia 29 kwietnia 2019 roku

Gmina Wiżajny

ul. Szkolna 11
16-407 WIŻAJNY

Zestawienie zmian w funduszu
jednostek

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Białymstoku

790671018

sporządzone na
na dzień 31-12-2018 r.

81084D89A1EC8F9E



| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|------------|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 13 482 481,04 | 13 337 215,31 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 16 979 915,82 | 19 208 787,02 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 5 100 718,64 | 6 386 546,02 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 11 300 422,31 | 12 522 246,60 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 382 516,87 | 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 | 196 258,00 | 299 994,40 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 17 125 181,55 | 17 224 356,90 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 5 140 050,24 | 5 604 027,51 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 11 305 833,82 | 11 045 389,66 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 122 938,10 | 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 | 556 359,39 | 574 939,73 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 13 337 215,31 | 15 321 645,43 |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont

2019-04-29

WOJT

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

81084D89A1EC8F9E

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 782 518,51 | 51 363,29 |
| III.1. | zysk netto (+) | 6 386 546,02 | 5 837 461,36 |
| III.2. | strata netto (-) | -5 604 027,51 | -5 786 098,07 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 14 119 733,82 | 15 373 008,72 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

Teresa Klejmont

2019-04-29

WÓJT

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

81084D89A1EC8F9E