

ZARZĄDZENIE NR 230/2018
WÓJTA GMINY BAKAŁARZEWO

z dnia 15 marca 2018 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Bakałarzewo za 2017 r.

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

§ 1. Postanawia się przekazać sprawozdanie finansowe za 2017 rok, w tym:

- 1) bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Bakałarzewo, sporządzony na dzień 31-12-2017 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – Gmina Bakałarzewo, sporządzony na dzień 31-12-2017 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy), sporządzony na dzień 31-12-2017 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki, sporządzone na dzień 31-12-2017 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

w ciągu 7 dni od daty wejścia w życie niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy Bakałarzewo,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

dr Tomasz Naruszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bakałarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BAKAŁARZEWO sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D35B26F1D516EE3E 
Numer identyfikacyjny REGON 790670852		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	899 705,80	2 066 676,33	I Zobowiązania	1 022 225,08	761 857,13
I.1 Środki pieniężne	899 705,80	2 066 676,33	I.1 Zobowiązania finansowe	977 004,00	672 152,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	899 705,80	2 066 676,33	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)	977 004,00	672 152,00
II Należności i rozliczenia	29 642,00	24 841,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	44 240,21	88 735,74
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	980,87	969,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-258 958,28	1 154 070,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	119 139,64	1 413 028,97
II.2 Należności od budżetów	29 642,00	24 841,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	119 139,64	1 413 028,97
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 (+,-)	-378 097,92	-258 958,28
			III Inne pasywa	166 081,00	175 590,00

Alicja Przyborowska
skarbnik

2018-03-07
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
zarząd

BeSTia

D35B26F1D516EE3E

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Suma aktywów	929 347,80	2 091 517,82	Suma pasywów	929 347,80	2 091 517,82

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

Alicja Przyborowska
skarbnik

2018-03-07
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
zarząd

BeSTia

D35B26F1D516EE3E

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Alicja Przyborowska
skarbnik

2018-03-07
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
zarząd

BeSTia

D35B26F1D516EE3E

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Gmina Bakałarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO</p>	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">790670852</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">3246BAE3C46627FA</p> 
		<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2017 r.</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 799 538,54	27 271 574,94	A Fundusz	27 581 589,90	27 077 510,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 771,10	4 321,07	A.I Fundusz jednostki	26 886 015,40	25 543 101,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 792 767,44	27 267 253,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	695 574,50	1 534 409,52
A.II.1 Środki trwałe	27 752 896,44	27 216 082,87	A.II.1 Zysk netto (+)	7 208 030,49	8 627 785,13
A.II.1.1 Grunty	1 260 645,91	1 260 645,91	A.II.2 Strata netto (-)	-6 512 455,99	-7 093 375,61
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 070 604,48	25 679 788,34	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	183 405,58	136 855,77	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	161 449,95	77 825,01	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	76 790,52	60 967,84	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	39 871,00	51 171,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	346 839,05	292 780,41
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	346 839,05	292 780,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 373,53	14 481,85
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	610,48	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 703,20	42 557,79
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	228 186,12	221 113,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 345,49	2 099,20

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2018-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

3246BAE3C46627FA

B Aktywa obrotowe	229 391,52	172 854,18	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	23 620,23	12 528,00
B.I Zapasy	40 228,72	19 930,82	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	40 228,72	19 930,82	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	100 501,11	74 137,74
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 501,11	74 137,74
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	119 431,36	125 623,32	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 195,99	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	1 135,13	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	119 431,36	122 292,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 731,44	27 300,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 504,59	27 300,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 226,85	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			

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2018-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

3246BAE3C46627FA

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Suma aktywów	28 028 930,06	27 444 429,12	Suma pasywów	28 028 930,06	27 444 429,12

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:

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

3246BAE3C46627FA

Tomasz Naruszewicz

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	136 668,42
2	Umorzenie środków trwałych	15 982 001,68
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 242 150,47
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	723 463,25

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

3246BAE3C46627FA

Tomasz Naruszewicz

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)


BeSTia

2018-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

3246BAE3C46627FA

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bakalarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKALARZEWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670852			Wysłać bez pisma przewodniego E073BA837E582303 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 429 192,60	13 978 294,34
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-519,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		15 639,06	66,50
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		12 414 072,54	13 978 227,84
B.	Koszty działalności operacyjnej		11 737 961,50	12 451 557,81
B.I.	Amortyzacja		1 789 806,71	1 914 815,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii		587 292,58	713 013,19
B.III.	Usługi obce		1 427 099,17	1 311 993,21
B.IV.	Podatki i opłaty		469 823,67	475 917,26
B.V.	Wynagrodzenia		3 224 735,31	3 230 266,01
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		777 701,65	735 697,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		46 128,54	62 229,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 387 784,67	3 970 683,24
B.X.	Pozostałe obciążenia		27 589,20	36 941,63
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		691 231,10	1 526 736,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		111 475,16	141 355,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		111 475,16	141 355,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne		95 951,13	114 014,17

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

E073BA837E582303

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

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	95 951,13	114 014,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	706 755,13	1 554 077,74
G.	Przychody finansowe	51 432,17	52 589,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 585,47	27 456,66
G.III.	Inne	14 846,70	25 132,92
H.	Koszty finansowe	62 612,80	72 257,80
H.I.	Odsetki	42 218,80	30 910,93
H.II.	Inne	20 394,00	41 346,87
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	695 574,50	1 534 409,52
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)	695 574,50	1 534 409,52

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
A.VI./1	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Szkoła Podstawowa w Bakalarzewie	5 400,00
A.VI./2	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu podatku od nieruchomości - Urząd Gminy Bakalarzewo	4 836,00
A.VI./3	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Urząd Gminy Bakalarzewie	1 800,00
A.VI./4	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu podatku od nieruchomości - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bakalarzewie	378,00
A.VI./5	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu trwałego zarządu - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bakalarzewie	252,30
B.IV./1	W poz. wykazano ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do Urzędu Gminy Bakalarzewo w kwocie 5.400,00 zł,	5 400,00
B.IV./2	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń /Urząd Gminy Bakalarzewo/ - koszty z tytułu podatku od nieruchomości /Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej W Bakalarzewie/	378,00
B.IV./3	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu podatku od nieruchomości - Urząd Gminy Bakalarzewo	4 836,00
B.IV./4	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń /Urząd Gminy Bakalarzewo/- koszty z tytułu trwałego zarządu /Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej W Bakalarzewie/	252,30
B.IV./5	W 2017 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Urząd Gminy Bakalarzewo	1 800,00

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

E073BA837E582303

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień


Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

E073BA837E582303

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bakalarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKALARZEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670852			Wysłać bez pisma przewodniego 19F1C0DF627F5E16 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			27 861 270,85	26 886 015,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			18 468 976,73	21 208 396,86
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			4 279 331,59	7 208 030,49
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			12 386 373,54	12 609 824,48
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			1 797 989,00	1 330 541,89
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			5 282,60	60 000,00
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			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			19 444 232,18	22 551 310,81
I.2.1. Strata za rok ubiegły			4 565 559,00	6 512 455,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			12 505 513,18	14 022 853,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2 107 989,00	1 737 541,89
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			265 171,00	278 459,48
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			26 886 015,40	25 543 101,45

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

19F1C0DF627F5E16

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	695 574,50	1 534 409,52
III.1.	zysk netto (+)	7 208 030,49	8 627 785,13
III.2.	strata netto (-)	-6 512 455,99	-7 093 375,61
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 581 589,90	27 077 510,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

19F1C0DF627F5E16

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15

Alicja Przyborowska
główny księgowy

2018-03-15
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Naruszewicz
kierownik jednostki

BeSTia

19F1C0DF627F5E16

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.15