

ZARZĄDZENIE NR 24/2018
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 24 kwietnia 2018 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego gminy Warlubie za 2017 rok

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zmianami) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy w Warlubiu sprawozdanie finansowe gminy za rok 2017 składające się z:

- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- c) rachunku zysków i strat jednostki,
- d) zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michałak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina WARLUBIE sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 183 225,84	1 699 359,14	I Zobowiązania	5 059 583,42	4 374 900,26
I.1 Środki pieniężne	2 183 225,84	1 699 359,14	I.1 Zobowiązania finansowe	5 037 119,50	4 369 457,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 183 225,84	1 699 359,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	15 630,75	16 133,08
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 021 488,75	4 353 324,00
II Należności i rozliczenia	76 542,02	65 928,04	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 127,69	5 383,18
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 336,23	60,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 260 678,81	-3 080 099,00
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	891 634,46	97 947,81
II.2 Należności od budżetów	76 542,02	65 928,04	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	891 634,46	97 947,81
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	15 630,75	16 133,08	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	82 632,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 152 313,27	-3 260 678,81
			III Inne pasywa	476 494,00	486 619,00

Katarzyna Eckert
skarbnik

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Suma aktywów	2 275 398,61	1 781 420,26	Suma pasywów	2 275 398,61	1 781 420,26

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

Katarzyna Eckert
skarbnik

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Eckert
skarbnik

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 24F9F8FF5BB024CB 
Numer identyfikacyjny REGON 092351080	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 615 060,75	34 211 831,42	A Fundusz	34 444 908,02	33 098 282,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 232,96	26 353,59	A.I Fundusz jednostki	32 297 616,94	30 690 441,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 578 827,79	34 185 477,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 147 291,08	2 407 840,13
A.II.1 Środki trwałe	31 988 320,70	30 875 731,14	A.II.1 Zysk netto (+)	19 179 752,85	21 890 750,78
A.II.1.1 Grunty	791 119,40	791 119,40	A.II.2 Strata netto (-)	-17 032 461,77	-19 482 910,65
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 582 790,62	29 636 524,38	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	204 332,80	172 009,17	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	371 682,42	245 891,56	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	38 395,46	30 186,63	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 590 507,09	3 309 746,69	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 433 126,64	2 936 351,99
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	300 258,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 433 126,64	2 636 093,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 216 744,92	248 856,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	73 582,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 744,68	310 130,29
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	589 012,16	621 939,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 424 337,67	1 354 096,08

Katarzyna Eckert
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

24F9F8FF5BB024CB

Krzysztof Michalak

(kierownik jednostki)

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

B Aktywa obrotowe	2 258 188,68	2 827 158,40	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	74 287,21	27 488,94
B.I Zapasy	12 935,20	8 034,35	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	12 935,20	8 034,35	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	518 720,77	517 736,79
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	518 720,77	517 736,79
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 973 365,44	2 292 217,14	E Rozliczenia międzyokresowe	476 494,00	486 619,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	124 791,55	90 617,06	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	476 494,00	486 619,00
B.II.2 Należności od budżetów	33 865,66	20 345,89	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	1 814 708,23	2 181 254,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	271 888,04	226 648,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	194 859,76	161 024,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	77 028,28	65 624,02			
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	300 258,66			

Katarzyna Eckert
(główny księgowy)

2018-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

BeSTia

24F9F8FF5BB024CB

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Suma aktywów	38 873 249,43	37 038 989,82	Suma pasywów	38 873 249,43	37 038 989,82

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:

Katarzyna Eckert
(główny księgowy)

2018-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
24F9F8FF5BB024CB

Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	159 432,85
2	Umorzenie środków trwałych	18 252 191,02
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 164 505,59
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	1 650 267,00

Katarzyna Eckert
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

24F9F8FF5BB024CB

Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Eckert
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

24F9F8FF5BB024CB

Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
092351080				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 920 703,31	29 117 337,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		1 840 830,51	1 571 338,07
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		26 079 872,80	27 545 999,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		25 121 163,05	26 918 694,13
B.I.	Amortyzacja		1 730 464,30	2 125 275,10
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 857 340,08	1 817 022,90
B.III.	Usługi obce		2 551 025,11	2 466 011,04
B.IV.	Podatki i opłaty		42 780,91	49 937,61
B.V.	Wynagrodzenia		8 281 973,46	8 613 418,03
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 587 680,64	2 685 886,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		570 958,03	520 663,94
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 498 940,52	8 640 479,07
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 799 540,26	2 198 643,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		-1 145 237,36	249 443,12
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		-1 145 237,36	249 443,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	38 458,40

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

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	0,00	38 458,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 654 302,90	2 409 628,25
G.	Przychody finansowe	651 416,74	117 949,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	639 826,73	107 237,57
G.III.	Inne	11 590,01	10 711,73
H.	Koszty finansowe	158 428,56	119 737,42
H.I.	Odsetki	151 695,29	119 737,16
H.II.	Inne	6 733,27	0,26
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 147 291,08	2 407 840,13
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)	2 147 291,08	2 407 840,13

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

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		Wysłać bez pisma przewodniego 927FAB82ED8D478D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	33 056 653,92	32 297 616,94	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	41 932 691,08	53 177 706,21	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 964 181,37	19 179 752,85	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 154 952,34	29 449 331,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	784 116,37	2 714 501,18	
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	29 441,00	235 640,79	
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	1 598 480,35	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 691 728,06	54 784 881,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 676 691,81	17 032 461,77	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 015 970,87	29 623 234,14	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 999 065,38	4 192 488,98	
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	2 292 250,44	
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	1 644 445,91	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 297 616,94	30 690 441,91	

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 147 291,08	2 407 840,13
III.1.	zysk netto (+)	19 179 752,85	21 890 750,78
III.2.	strata netto (-)	-17 032 461,77	-19 482 910,65
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	34 444 908,02	33 098 282,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

Katarzyna Eckert
główny księgowy

2018-01-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

UZASADNIENIE

Wójt Gminy na mocy przepisów art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 20770 ze zmianami) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak