

ZARZĄDZENIE NR 19/2018
WÓJTA GMINY TUROŚŃ KOŚCIELNA

z dnia 26 marca 2018 r.

**w sprawie przekazania Radzie Gminy Turośń Kościelna sprawozdania finansowego za
2017 r.**

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz § 20 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz.289 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Przekazuje się Radzie Gminy Turośń Kościelna sprawozdanie finansowe Gminy Turośń Kościelna składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
GRZEGORZ JAKUĆ



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA TUROŚN KOŚCIELNA ul. Białostocka 5 18-106 TUROŚN KOŚCIELNA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina TUROŚN KOŚCIELNA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego A840D82D5FD751EC 
Numer identyfikacyjny REGON 050659651		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 993 155,20	4 376 044,72	I Zobowiązania	3 651 703,80	3 145 480,21
I.1 Środki pieniężne	4 993 155,20	4 376 044,72	I.1 Zobowiązania finansowe	3 593 977,75	3 034 389,75
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 993 155,20	4 376 044,72	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)	3 593 977,75	3 034 389,75
II Należności i rozliczenia	151 383,86	121 190,54	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	57 726,05	111 090,46
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	1 129 554,26	971 054,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 788 557,50	-158 500,21
II.2 Należności od budżetów	151 383,86	121 190,54	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 788 557,50	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-158 500,21
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 (+,-)	-1 659 003,24	1 129 554,26
			III Inne pasywa	363 281,00	380 701,00


SKARBNIK GMINY

Ryszarda Wojszel
skarbnik

2018-03-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr Grzegorz Jakub

zarząd

BeSTia

A840D82D5FD751EC

Strona 1 z 3

Suma aktywów	5 144 539,06	4 497 235,26	Suma pasywów	5 144 539,06	4 497 235,26

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

SKARBNIK
Ryszarda Wojszel

skarbnik

2018-03-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

mgr Grzegorz Jakuc

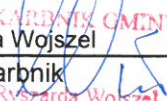
Grzegorz Jakuc

zarząd

BeSTia

Ryszarda Wojszel

A840D82D5FD751EC


SKARBNIK GMINY
Ryszarda Wojszel
skarbnik
Ryszarda Wojszel

2018-03-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Grzegorz Jakuc
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA TUROŚŃ KOŚCIELNA ul. Białostocka 5 18-106 TUROŚŃ KOŚCIELNA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659651		Wysłać bez pisma przewodniego 9775B9905BA09F2D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 423 774,35	39 037 494,07	A Fundusz	36 054 315,99	38 616 266,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 543,03	24 652,17	A.I Fundusz jednostki	32 325 676,75	33 007 766,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 388 192,82	38 985 911,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 728 639,24	5 608 500,01
A.II.1 Środki trwałe	36 008 815,75	38 426 996,64	A.II.1 Zysk netto (+)	3 728 639,24	5 608 500,01
A.II.1.1 Grunty	1 595 606,39	1 821 958,42	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 743 564,10	32 938 205,22	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	969 666,42	3 172 246,99	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	564 040,84	358 648,01	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	135 938,00	135 938,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	379 377,07	558 914,46	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	615 595,31	1 001 191,38
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	538,50	430,80	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	615 595,31	1 001 191,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	26 500,00	26 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 060,88	160 261,52
A.IV.1 Akcje i udziały	26 500,00	26 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 083,74	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 485,40	86 713,73
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	422 839,15	454 398,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 884,93	8 765,84

SIŁA ZNACZENIA


Ryszarda Wojszel
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

9775B9905BA09F2D

WÓJT


Grzegorz Jakuc

(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Jakuc

B Aktywa obrotowe	298 596,49	642 525,83	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	21 241,21	291 051,68
B.I Zapasy	10 402,51	11 390,58	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	10 402,51	11 390,58	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	51 921,04	62 131,28
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 921,04	62 131,28
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	249 667,20	316 448,22	E Rozliczenia międzyokresowe	538,50	430,80
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 639,79	13 821,58	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	538,50	430,80
B.II.2 Należności od budżetów	973,67	67 973,00	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	239 053,74	234 653,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 526,78	314 687,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 526,78	314 687,03			
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

Ryszarda Wojszel
(główny księgowy)

2018-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA

mgr Grzegorz Jakub

(kierownik jednostki)

BeSTia

9775B9905BA09F2D

Strona 2 z 5

Suma aktywów	36 722 370,84	39 680 019,90	Suma pasywów	36 722 370,84	39 680 019,90

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

Ryszarda Wojszel
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

9775B9905BA09F2D

WÓJT

mgr Grzegorz Jakuć
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	62 323,34
2	Umorzenie środków trwałych	22 947 095,20
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 818 581,64
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	319 625,87
073	Odpisy aktualizujące długotrwałe aktywa finansowe	8 500,00

SKARBSK GMINY

Ryszarda Wojszel
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

9775B9905BA09F2D

WÓJT

mgr Grzegorz Jakub

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Ryszarda Wojszel
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Ryszarda Wojszel

2018-03-22

(rok, miesiąc, dzień)


9775B9905BA09F2D

WÓJT

mgr Grzegorz Jakub

Grzegorz Jakub
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA TUROŚŃ KOŚCIELNA ul. Białostocka 5 18-106 TUROŚŃ KOŚCIELNA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
050659651			2159EC717D20862F	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		23 665 440,11	27 464 699,02
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		23 665 440,11	27 464 699,02
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 186 338,93	21 926 950,18
B.I.	Amortyzacja		2 302 037,81	2 252 874,43
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 279 083,59	1 317 179,40
B.III.	Usługi obce		1 973 527,34	2 003 204,37
B.IV.	Podatki i opłaty		473 907,00	492 558,00
B.V.	Wynagrodzenia		6 145 104,42	6 347 875,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 818 990,00	1 908 587,98
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		517 776,81	506 818,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 675 911,96	7 097 852,17
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 479 101,18	5 537 748,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne		293 122,74	140 218,67
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		227 541,00	17 622,50
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		65 581,74	122 596,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 727,71	61 596,89

Ryszarda Wojszel
główny księgowy

2018-03-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Grzegorz Jakuć

kierownik jednostki

mgr Grzegorz Jakuć

BeSTia

Ryszarda Wojszel

2159EC717D20862F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.23

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	2 727,71	61 596,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 769 496,21	5 616 370,62
G.	Przychody finansowe	49 535,48	67 112,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49 535,48	67 112,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	90 392,45	74 983,46
H.I.	Odsetki	90 210,05	74 983,46
H.II.	Inne	182,40	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 728 639,24	5 608 500,01
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)	3 728 639,24	5 608 500,01

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
976	wzajemne rozliczenia między jednostkami z GM.Oś Pomocy Społ.TK z ZSTKtj.A.V. i B.IX	43 315,80

Ryszarda Wojszel
główny księgowy

2018-03-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Grzegorz Jakuć
mgr Grzegorz Jakuć
kierownik jednostki

BeSTia

Ryszarda Wojszel

2159EC717D20862F

SKARBNIK GMINY

Ryszarda Wojszel

główny księgowy

Ryszarda Wojszel

2018-03-23

rok, miesiąc, dzień


WÓJT

Grzegorz Jakuć

mgr Grzegorz Jakuć
kierownik jednostki

BeSTia

2159EC717D20862F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA TUROŚŃ KOŚCIELNA ul. Białostocka 5 18-106 TUROŚŃ KOŚCIELNA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659651		sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 805D9CDF5EC0F1BE 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	32 025 441,47	32 325 676,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	35 688 315,42	44 325 498,29	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 865 078,59	16 161 149,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 157 447,50	25 851 415,69	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	2 032 036,63	
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	98 790,00	259 265,00	
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	566 999,33	21 631,53	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	35 388 080,00	43 643 408,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 441 764,53	12 432 510,20	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 946 005,00	27 724 952,11	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 712 700,00	3 359 523,09	
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	66 932,31	92 344,72	
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	220 678,16	34 078,49	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 325 676,75	33 007 766,43	

Ryszarda Wojszel
główny księgowy

2018-03-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Grzegorz Jakuc
mgr Grzegorz Jakuc
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	32 325 676,75	33 007 766,43

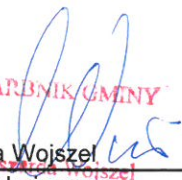
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Ryszarda Wojszel
główny księgowy
Ryszarda Wojszel

2018-03-23
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Grzegorz Jakuć
mgr Grzegorz Jakuć
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


SKARBNIK GMINY
Ryszarda Wojszel
główny księgowy

2018-03-23
rok, miesiąc, dzień


WÓJTA
mgr Grzegorz Jakuć
Grzegorz Jakuć
kierownik jednostki