

ZARZĄDZENIE NR 52/2018
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 9 maja 2018 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Małkinia Górna 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), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Gminy Małkinia Górna sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminy Małkinia Górna za 2017 rok składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- 3) łącznego rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAŁKINIA GÓRNA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego AF53D030158EEE26 
Numer identyfikacyjny REGON 550667920		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 283 714,42	1 264 744,46	I Zobowiązania	10 317 575,61	11 696 578,50
I.1 Środki pieniężne	4 283 714,42	1 264 744,46	I.1 Zobowiązania finansowe	10 309 417,50	11 692 079,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 283 714,42	1 264 744,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 617 338,00	1 617 338,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 692 079,50	10 074 741,50
II Należności i rozliczenia	468 554,15	328 924,99	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 158,11	4 498,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 407 900,04	-10 958 278,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 923 996,40	-4 550 378,01
II.2 Należności od budżetów	426 253,72	158 948,45	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 923 996,40	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	42 300,43	169 976,54	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 550 378,01
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 (+,-)	-11 331 896,44	-6 407 900,04
			III Inne pasywa	842 593,00	855 369,00

STANOWISKO GMINY

Krzysztof Szoska

Krzysztof Szoska

skarbnik

2018-02-05

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

zarząd

BeSTia

AF53D030158EEE26

Suma aktywów	4 752 268,57	1 593 669,45	Suma pasywów	4 752 268,57	1 593 669,45

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 GMINY

Krzysztof Wętoszka
Krzysztof Wętoszka

skarbnik

2018-02-05

rok, miesiąc, dzień

mgr Bożena Kordek
WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

zarząd

BeSTia

AF53D030158EEE26

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.29

Id: FD2E2822-EBB3-40FB-935A-2EEBCA3944CD. Podpisany

Strona 3

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY


Krystyna Wetoszka

skarbnik

2018-02-05

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

zarząd

BeSTia

AF53D030158EEE26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 47BB939D4CA76605 
Numer identyfikacyjny REGON 550667920		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	55 136 793,41	65 785 507,42	A Fundusz	53 903 856,31	63 801 491,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	76 002,55	A.I Fundusz jednostki	47 181 340,89	61 125 045,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	54 875 672,00	65 463 580,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 722 515,42	2 676 445,93
A.II.1 Środki trwałe	52 778 954,27	60 770 008,84	A.II.1 Zysk netto (+)	28 319 533,70	33 046 466,57
A.II.1.1 Grunty	4 713 584,88	9 385 121,83	A.II.2 Strata netto (-)	-21 597 018,28	-30 370 020,64
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 701 637,61	50 315 056,76	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 266 587,56	964 377,27	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	741,23	25 720,90	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	96 402,99	79 732,08	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 096 717,73	4 693 571,52	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 174 180,94	6 969 664,43
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	160 000,00	120 000,00
A.III Należności długoterminowe	91 181,40	75 984,50	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 014 180,94	6 849 664,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 940,01	169 940,01	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	431 700,08	1 040 913,84
A.IV.1 Akcje i udziały	169 940,01	169 940,01	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 008 005,26	4 215 792,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	724 357,28	771 440,84
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	690 552,97	723 807,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 912,77	16 241,68

SKARENIA GMINY

Krzysztof Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-02-05

(rok, miesiąc, dzień)

47BB939D4CA76605

WÓJT

mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	5 711 330,04	5 752 076,44	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	145 652,58	81 467,54
B.I Zapasy	125 794,78	118 726,66	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	125 794,78	118 726,66	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	678 904,80	690 443,29
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	678 904,80	690 443,29
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 047 438,20	4 938 804,41	E Rozliczenia międzyokresowe	91 181,40	75 984,50
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 501,41	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	91 181,40	75 984,50
B.II.2 Należności od budżetów	209 050,00	0,00	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	4 838 388,20	4 935 303,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	538 097,06	694 545,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	290 510,38	367 879,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	247 586,68	326 665,63			
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

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-02-05

(rok, miesiąc, dzień)

47BB939D4CA76605

WÓJTA
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	60 848 123,45	71 537 583,86	Suma pasywów	60 848 123,45	71 537 583,86

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

Krzyszyna Węroszka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-02-05

(rok, miesiąc, dzień)

47BB939D4CA76605

WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	112 233,73
2	Umorzenie środków trwałych	38 226 069,61
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 916 274,52
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	0,00
8	Zbiory biblioteczne	544 691,56

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-02-05

(rok, miesiąc, dzień)

47BB939D4CA76605

WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY


Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-02-05
(rok, miesiąc, dzień)
47BB939D4CA76605


mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667920			Wysłać bez pisma przewodniego 555D5EB0610EB6F6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 820 395,39	46 779 924,79
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		46 820 395,39	46 779 924,79
B.	Koszty działalności operacyjnej		39 810 292,07	43 802 963,48
B.I.	Amortyzacja		3 115 038,77	3 307 461,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 322 551,54	2 443 993,63
B.III.	Usługi obce		3 122 049,66	3 719 570,61
B.IV.	Podatki i opłaty		1 003 485,51	1 100 291,75
B.V.	Wynagrodzenia		13 795 949,27	14 698 403,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 925 584,08	4 090 815,12
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 834 327,70	700 320,84
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 691 305,54	13 742 106,67
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 010 103,32	2 976 961,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		82 166,92	53 694,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16 659,90	23 134,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		65 507,02	30 559,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	6 552,17

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2018-02-05
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Bożena Kordek
mgr kierownik jednostki

BeSTia

Krystyna Wetoszka

555D5EB0610EB6F6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.23

Strona 1 z 3

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	6 552,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 092 270,24	3 024 103,46
G.	Przychody finansowe	38 371,01	9 577,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 371,01	9 577,67
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	408 125,83	357 235,20
H.I.	Odsetki	408 125,83	357 235,20
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 722 515,42	2 676 445,93
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)	6 722 515,42	2 676 445,93

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

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2018-02-05
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Krystyna Wetoszka
główny księgowy
Krystyna Wetoszka

BeSTia

2018-02-05
rok, miesiąc, dzień

555D5EB0610EB6F6

mgr Bożena Kordek

Bożena Kordek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667920			Wysłać bez pisma przewodniego B14CEE0D045AC2DF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		50 303 385,44	47 181 340,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		68 110 125,23	85 304 745,41
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 012 962,42	28 319 533,70
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 122 814,72	51 455 272,51
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		702 763,14	1 468 353,98
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		1 271 584,95	4 061 585,22
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		71 232 169,78	71 361 040,59
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		21 393 617,92	21 597 018,28
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		47 046 811,12	46 904 894,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 659 713,01	1 476 006,24
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		53 916,81	304 960,51
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		1 078 110,92	1 078 161,06
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		47 181 340,89	61 125 045,71

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

mgr Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

B14CEE0D045AC2DF Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.26

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 722 515,42	2 676 445,93
III.1.	zysk netto (+)	28 319 533,70	33 046 466,57
III.2.	strata netto (-)	-21 597 018,28	-30 370 020,64
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	53 903 856,31	63 801 491,64

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2018-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Bożena Kordek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sprawozdanie zostało skorygowane, ponieważ w pierwotnej wersji w kol. "Stan na koniec roku bieżącego" w poz. I.2.1. "Strata za rok ubiegły" omyłkowo wykazano kwotę: 21.642.018,28 zł, winno być: 21.597.018,28 zł

Krystyna Wetoszka
główny księgowy
Krystyna Wetoszka

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Wojt
mgr Bożena Kordek
Bożena Kordek
kierownik jednostki

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy Małkinia Górna przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe za rok ubiegły, w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.