

ZARZĄDZENIE Nr 18/18
WÓJTA GMINY DRAGACZ
z dnia 17 kwietnia 2018 r.

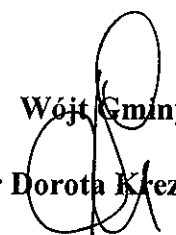
w sprawie sprawozdania finansowego za 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.¹) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Dragacz sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dragacz,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy
mgr Dorota Kreczymon

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2017 r. poz. 2232 oraz z 2018 r. poz. 130.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ Numer identyfikacyjny REGON 092350990	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DRAGACZ sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 7BAE012B9C172432 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 257 993,77	2 352 553,23	I Zobowiązania	1 292 605,20	2 959 523,56
I.1 Środki pieniężne	3 257 993,77	2 352 553,23	I.1 Zobowiązania finansowe	1 263 589,50	2 940 979,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 257 993,77	2 352 553,23	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)	1 263 589,50	2 940 979,50
II Należności i rozliczenia	173 924,37	330 083,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 015,70	18 544,06
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	1 655 192,94	-765 448,41
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-74 922,80	-2 420 641,35
II.2 Należności od budżetów	104 369,28	90 463,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	69 555,09	239 620,82	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-74 922,80	-2 420 641,35
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 (+,-)	1 730 115,74	1 655 192,94
			III Inne pasywa	484 120,00	488 562,00

Lidia Piechocińska

skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon

zarząd

BeSTia

7BAE012B9C172432

Suma aktywów	3 431 918,14	2 682 637,15	Suma pasywów	3 431 918,14	2 682 637,15

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

Lidia Piechocińska

skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon

zarząd

BeSTia

7BAE012B9C172432

Lidia Piechocińska
skarbnik

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350990		Wysłać bez pisma przewodniego A451265A61AB5EF6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	30 196 286,60	32 845 664,48	A Fundusz	28 333 809,60	31 193 120,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 100,61	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 560 108,94	31 438 005,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	30 176 567,99	32 844 894,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	773 700,66	-244 884,78
A.II.1 Środki trwałe	26 374 534,26	27 911 577,36	A.II.1 Zysk netto (+)	20 782 898,49	22 593 970,52
A.II.1.1 Grunty	1 904 290,45	1 904 287,23	A.II.2 Strata netto (-)	-20 009 197,83	-22 838 855,30
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 063 719,21	25 578 427,60	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	358 843,56	397 104,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 898,68	320,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	44 782,36	31 437,97	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 802 033,73	4 933 317,12	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 990 860,19	3 078 135,91
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	2 618,00	770,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 990 860,19	3 078 135,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	763 579,76	391 879,14
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	49 226,00	67 021,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	241 679,41	253 696,05
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	369 229,28	409 944,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 371 512,38	1 486 507,00

Lidia Piechocińska
(główny księgowy)

2018-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

BeSTia

A451265A61AB5EF6

B Aktywa obrotowe	2 342 880,29	2 637 295,84	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	134 930,47	230 059,78
B.I Zapasy	90 374,28	64 494,85	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	60 702,89	239 027,83
B.I.1 Materiały	87 214,13	61 821,49	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 211 879,10	1 210 933,94
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 211 879,10	1 210 933,94
B.I.4 Towary	3 160,15	2 673,36	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 775 627,12	1 993 472,65	E Rozliczenia międzyokresowe	2 618,00	770,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	283 254,15	222 252,66	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 618,00	770,00
B.II.2 Należności od budżetów	125 858,14	261 855,80	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	1 366 514,83	1 509 364,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	476 878,89	579 328,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	476 878,89	579 328,34			
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			

Lidia Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-17
(rok, miesiąc, dzień)
A451265A61AB5EF6

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	32 539 166,89	35 482 960,32	Suma pasywów	32 539 166,89	35 482 960,32

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:

Lidia Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

A451265A61AB5EF6

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	185 542,27
2	Umorzenie środków trwałych	23 041 658,90
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 736 080,69
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	4 107 441,08

Lidia Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

A451265A61AB5EF6

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
A.II	Wynik finansowy netto (+, -)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
A.II.1	Zysk netto (+)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"


Lidia Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

A451265A61AB5EF6

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
092350990			FCDF7369BC3F3BDA	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		29 514 737,54	31 517 697,63
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 312 073,32	2 324 595,40
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		27 202 664,22	29 193 102,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 344 483,37	29 238 140,10
B.I.	Amortyzacja		1 588 238,15	1 673 119,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 990 837,52	3 120 190,14
B.III.	Usługi obce		3 147 326,85	3 558 397,06
B.IV.	Podatki i opłaty		61 818,49	57 963,43
B.V.	Wynagrodzenia		7 687 290,72	8 519 236,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 221 192,35	2 394 172,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		398 103,32	432 233,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 210 141,74	9 439 014,91
B.X.	Pozostałe obciążenia		39 534,23	43 812,64
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 170 254,17	2 279 557,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		133 283,66	173 336,14
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		33 506,80	90 853,52
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		99 776,86	82 482,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 524 348,07	2 644 107,54

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

BeSTia

FCDF7369BC3F3BDA

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	2 524 348,07	2 644 107,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	779 189,76	-191 213,87
G.	Przychody finansowe	61 919,02	42 774,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	61 919,02	42 774,43
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	67 408,12	96 445,34
H.I.	Odsetki	67 408,12	96 445,34
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	773 700,66	-244 884,78
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)	773 700,66	-244 884,78

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

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B	Koszty działalności operacyjnej	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
B.II	Zużycie materiałów i energii	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 119,00 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
B.III	Usługi obce	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 3.747,36 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
B.V	Wynagrodzenia	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 4.383,68 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 857,00 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
K	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

BeSTia

FCDF7369BC3F3BDA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ Numer identyfikacyjny REGON 092350990		Zestawienie zmian w funduszu jednostki <
--	--	---

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	773 700,66	-244 884,78
III.1.	zysk netto (+)	20 782 898,49	22 593 970,52
III.2.	strata netto (-)	-20 009 197,83	-22 838 855,30
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	28 333 809,60	31 193 120,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	Stan na początek 2017 roku jest większy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"
III.1	zysk netto (+)	Stan na początek 2017 roku jest mniejszy od stanu na koniec 2016 roku o kwotę 9.107,04 zł. Różnica powstała w wyniku nieuwzględnienia w BZ 2016 r. danych wynikających z odrębnej ewidencji księgowej na projekt "rewitalizacja"

Lidia Piechocińska
główny księgowy

2018-04-17
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki