

ZARZĄDZENIE NR 157.2017
WÓJTA GMINY BIAŁOWIEŻA

z dnia 10 kwietnia 2017 roku

w sprawie sprawozdania finansowego za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885, z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Gminy Białowieża sprawozdanie finansowe Gminy Białowieża za 2016 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek, stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek, stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Grzegorz Kasprowicz

Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA Numer identyfikacyjny REGON 050659214	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BIAŁOWIEŻA sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 27F7C70F5F27BB72

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 711 486,16	2 904 684,90	I Zobowiązania	4 322 195,00	3 853 077,00
I.1 Środki pieniężne	1 711 486,16	2 904 684,90	I.1 Zobowiązania finansowe	4 315 875,00	3 851 727,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 711 486,16	2 904 684,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	287 568,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 315 875,00	3 564 159,00
II Należności i rozliczenia	40 135,02	43 729,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 320,00	1 350,00
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	-2 698 360,82	-1 023 107,30
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	310 558,45	1 675 253,52
II.2 Należności od budżetów	40 135,02	43 729,80	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	310 558,45	1 675 253,52
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 (+,-)	-3 008 919,27	-2 698 360,82
			III Inne pasywa	127 787,00	118 445,00
Suma aktywów	1 751 621,18	2 948 414,70	Suma pasywów	1 751 621,18	2 948 414,70

Bożena Masalska
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kaspróicz
zarząd

27F7C70F5F27BB72

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

Bożena Masalska
skarbnik

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
zarząd

27F7C70F5F27BB72

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659214		Wysłać bez pisma przewodniego C834D51CA87E782E

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 369 146,68	25 439 233,75	A Fundusz	26 359 098,78	26 512 430,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 135 938,70	26 101 058,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 931 788,31	25 033 675,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 223 160,08	411 372,55
A.II.1 Środki trwałe	24 768 515,79	24 859 991,39	A.II.1 Zysk netto (+)	6 041 782,04	5 066 505,56
A.II.1.1 Grunty	1 459 384,00	3 276 782,06	A.II.2 Strata netto (-)	-3 818 621,96	-4 655 133,01
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 363 383,67	17 323 313,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 516 925,90	3 961 897,67	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	424 106,70	297 998,58	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 715,52	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	163 272,52	173 684,32	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	346 810,41	352 255,50
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	437 358,37	405 558,04	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	346 810,41	352 255,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 700,53	35 645,91
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 260,00	12 028,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 999,91	73 586,91
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	225 105,78	190 474,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 130,53	14 932,41

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2017-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
C834D51CA87E782E

Grzegorz Kasprovicz
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 854 859,32	1 927 221,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	28 613,66	25 587,64
B.I Zapasy	2 925,83	4 311,74	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	2 925,83	4 311,74	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	80 738,44	96 210,65
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 738,44	96 210,65
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 806 694,92	1 882 430,97	E Rozliczenia międzyokresowe	437 358,37	405 558,04
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,64	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	437 358,37	405 558,04
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	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 naależności	1 806 694,92	1 882 430,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 238,57	40 478,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 238,57	40 478,29			
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			
Suma aktywów	27 224 006,00	27 366 454,75	Suma pasywów	27 224 006,00	27 366 454,75

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2017-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
C834D51CA87E782E

Grzegorz Kasprowicz
(kierownik jednostki)

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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	70 711,93
2	Umorzenie środków trwałych	15 975 205,29
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	686 711,29
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	281 941,73
8	Umorzenie księgozbioru	23 742,10

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2017-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
C834D51CA87E782E

Grzegorz Kasprowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659214		Wysłać bez pisma przewodniego 1FEE0B878505D978	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 934 386,42	9 909 848,78	
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	10 934 386,42	9 909 848,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 501 575,80	9 268 656,49	
B.I. Amortyzacja	1 495 917,74	1 768 146,42	
B.II. Zużycie materiałów i energii	717 451,84	668 121,54	
B.III. Usługi obce	647 396,05	675 818,46	
B.IV. Podatki i opłaty	434 771,00	271 375,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 064 992,17	3 072 950,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	858 258,17	855 701,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	232 926,85	90 055,23	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 049 861,98	1 769 979,05	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	96 508,96	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 432 810,62	641 192,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	58,00	55,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	58,00	55,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	105 628,44	124 018,24	

Bożena Masalska
główny księgowy

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

1FEE0B878505D978

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	105 628,44	124 018,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 327 240,18	517 229,05
G.	Przychody finansowe	51 141,33	71 566,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51 141,33	71 566,14
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	155 221,43	177 422,64
H.I.	Odsetki	112 049,88	115 593,88
H.II.	Inne	43 171,55	61 828,76
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 223 160,08	411 372,55
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)	2 223 160,08	411 372,55

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

Bożena Masalska
główny księgowy

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kaspruwicz
kierownik jednostki

1FEE0B878505D978

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659214			Wysłać bez pisma przewodniego 03D0828B437FA730	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		23 193 669,96	24 096 469,37
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		15 846 528,33	16 115 584,83
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 276 866,91	6 041 782,04
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		10 366 879,43	8 045 100,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	33 997,86
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	781 704,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		441 505,72	1 213 000,60
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		761 276,27	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		14 904 259,59	13 676 139,19
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 827 856,38	3 779 152,63
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		10 677 437,88	9 720 353,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		278 400,00	170 556,21
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		120 565,33	6 076,50
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		24 135 938,70	26 101 058,01

Bożena Masalska
główny księgowy

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

03D0828B437FA730

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 223 160,08	411 372,55
III.1.	zysk netto (+)	6 041 782,04	5 066 505,56
III.2.	strata netto (-)	-3 818 621,96	-4 655 133,01
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	26 359 098,78	26 512 430,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Masalska
główny księgowy

2017-03-31
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

03D0828B437FA730