

ZARZĄDZENIE NR 226.2018
WÓJTA GMINY BIAŁOWIEŻA

z dnia 30 marca 2018 roku

w sprawie sprawozdania finansowego za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077, ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuję roczne sprawozdania finansowe Gminy Białowieża za 2017 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2017 rok
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Białowieża.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Grzegorz Kasprowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina BIAŁOWIEŻA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego DD2F5D77DE66B3E4 
Numer identyfikacyjny REGON 050659214		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 904 684,90	1 889 729,09	I Zobowiązania	3 853 077,00	3 567 845,00
I.1 Środki pieniężne	2 904 684,90	1 889 729,09	I.1 Zobowiązania finansowe	3 851 727,00	3 564 159,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 904 684,90	1 889 729,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	287 568,00	514 148,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 564 159,00	3 050 011,00
II Należności i rozliczenia	43 729,80	137 862,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 350,00	3 686,00
II.1 Należności finansowe	0,00	93 815,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	93 815,00	II Aktywa netto budżetu	-1 023 107,30	-1 667 339,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 675 253,52	-644 232,69
II.2 Należności od budżetów	43 729,80	44 047,51	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 675 253,52	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-644 232,69
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 (+,-)	-2 698 360,82	-1 023 107,30
			III Inne pasywa	118 445,00	127 086,59

Bożena Masalska
skarbnik

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
zarząd

BeSTia

DD2F5D77DE66B3E4

Suma aktywów	2 948 414,70	2 027 591,60	Suma pasywów	2 948 414,70	2 027 591,60

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

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
zarząd

BeSTia

DD2F5D77DE66B3E4

Bożena Masalska
skarbnik

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
zarząd

BeSTia

DD2F5D77DE66B3E4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 77619CA4E3396B41 
Numer identyfikacyjny REGON 050659214		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 439 233,75	26 627 595,02	A Fundusz	26 512 430,56	26 941 492,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 101 058,01	25 852 451,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 033 675,71	26 247 800,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	411 372,55	1 089 041,03
A.II.1 Środki trwałe	24 859 991,39	25 910 946,13	A.II.1 Zysk netto (+)	5 066 505,56	5 961 040,61
A.II.1.1 Grunty	3 276 782,06	3 276 782,06	A.II.2 Strata netto (-)	-4 655 133,01	-4 871 999,58
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 323 313,08	18 894 064,48	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 961 897,67	3 465 551,41	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	297 998,58	274 548,18	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	173 684,32	336 854,18	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	352 255,50	747 293,14
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	405 558,04	379 794,71	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	352 255,50	747 293,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 645,91	371 093,01
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 028,00	21 743,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 586,91	111 744,31
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	190 474,63	193 402,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 932,41	20 931,27

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Kasprovicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

77619CA4E3396B41

B Aktywa obrotowe	1 927 221,00	1 542 326,74	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	25 587,64	28 379,47
B.I Zapasy	4 311,74	7 325,62	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	4 311,74	7 325,62	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	96 210,65	101 341,72
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	96 210,65	101 341,72
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 882 430,97	1 500 091,96	E Rozliczenia międzyokresowe	405 558,04	379 794,71
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,64	2 278,80	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	405 558,04	379 794,71
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	45,00	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	1 882 430,33	1 497 768,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 478,29	34 909,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 478,29	34 909,16			
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			

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Kasprovicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

77619CA4E3396B41

Suma aktywów	27 366 454,75	28 169 921,76	Suma pasywów	27 366 454,75	28 169 921,76

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:

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Kasproicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

77619CA4E3396B41

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	72 660,22
2	Umorzenie środków trwałych	17 730 690,72
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	748 126,07
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	1 690 662,18
8	Umorzenie księgozbioru	55 261,42

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Kasproicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

77619CA4E3396B41

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Masalska
(główny księgowy)

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
77619CA4E3396B41

Grzegorz Kasproicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA Numer identyfikacyjny REGON 050659214		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 5570B3D457187DF4 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 909 848,78		11 088 714,60	
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	9 909 848,78		11 088 714,60	
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 268 656,49		9 806 048,91	
B.I.	Amortyzacja	1 768 146,42		1 766 764,08	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	668 121,54		665 878,78	
B.III.	Usługi obce	675 818,46		874 700,78	
B.IV.	Podatki i opłaty	271 375,00		272 529,16	
B.V.	Wynagrodzenia	3 072 950,21		3 296 963,44	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	855 701,62		891 506,55	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	90 055,23		111 095,73	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 769 979,05		1 924 628,40	
B.X.	Pozostałe obciążenia	96 508,96		1 981,99	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	641 192,29		1 282 665,69	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	55,00		60,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	55,00		60,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	124 018,24		138 341,79	

Bożena Masalska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprovicz
kierownik jednostki

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	124 018,24	138 341,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	517 229,05	1 144 383,90
G.	Przychody finansowe	71 566,14	93 832,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	71 566,14	93 832,40
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	177 422,64	149 175,27
H.I.	Odsetki	115 593,88	100 877,44
H.II.	Inne	61 828,76	48 297,83
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	411 372,55	1 089 041,03
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)	411 372,55	1 089 041,03

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

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Masalska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Białowieża ul.Sportowa 1 17-230 BIAŁOWIEŻA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659214		Wysłać bez pisma przewodniego 39EF68F579D29840 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	24 096 469,37	26 101 058,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 115 584,83	19 400 257,02	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 041 782,04	5 066 505,56	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 045 100,33	11 329 135,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	33 997,86	2 969 936,30	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	781 704,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 213 000,60	34 679,99	
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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 676 139,19	19 648 863,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 779 152,63	4 655 133,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 720 353,85	10 684 902,48	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	170 556,21	3 506 983,79	
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	34 679,99	
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	6 076,50	767 164,60	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 101 058,01	25 852 451,16	

Bożena Masalska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	411 372,55	1 089 041,03
III.1.	zysk netto (+)	5 066 505,56	5 961 040,61
III.2.	strata netto (-)	-4 655 133,01	-4 871 999,58
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	26 512 430,56	26 941 492,19

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Masalska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Masalska
główny księgowy

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kasprowicz
kierownik jednostki