

ZARZĄDZENIE NR 252/18
WÓJTA GMINY NAREWKA

z dnia 17 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego
za 2017r.**

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017r, poz.2077 z 2018r poz.62) i § 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych 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 2017r poz. 760) zarządzam co następuje :

§ 1. Przekazać Radzie Gminy sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2017r. - załącznik Nr 1,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych - załącznik Nr 2,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych - załącznik Nr 3,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające ze zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych - załącznik Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Mikołaj Pawilcz

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 252/18
Wójta Gminy Narewka
z dnia 17 kwietnia 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Narewka ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA Numer identyfikacyjny REGON 050659562	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina NAREWKA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 954E44D1FF9339DE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 309 949,20	3 569 222,78	I Zobowiązania	7 496 448,82	7 326 981,44
I.1 Środki pieniężne	2 309 949,20	3 569 222,78	I.1 Zobowiązania finansowe	7 492 665,00	7 288 161,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 309 949,20	3 569 222,78	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	604 504,00	654 504,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 888 161,00	6 633 657,00
II Należności i rozliczenia	58 431,24	45 602,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 783,82	38 820,44
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	-5 353 270,38	-3 955 576,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	847 537,27	1 226 281,94
II.2 Należności od budżetów	52 148,71	45 602,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	935 064,27	1 485 220,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 282,53	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-87 527,00	-258 939,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	87 527,00	258 939,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 288 334,65	-5 440 797,38
			III Inne pasywa	225 202,00	243 420,00

SKARBNIK GMINY

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
skarbnik

2018-02-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz
zarząd

BeSTia

954E44D1FF9339DE Korekta nr 2

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.28

Suma aktywów	2 368 380,44	3 614 825,00	Suma pasywów	2 368 380,44	3 614 825,00

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

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
skarbnik

2018-02-28

rok, miesiąc, dzień

954E44D1FF9339DE Korekta nr 2

WÓJT
Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz
zarząd

BeSTia

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.28

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 252/18
Wójta Gminy Narewka
z dnia 17 kwietnia 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Narewka ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659562		Wysłać bez pisma przewodniego 79090FAD09D5E7DB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 237 913,04	41 970 519,96	A Fundusz	45 021 240,60	46 884 200,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 995,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	45 518 466,60	42 343 421,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 227 918,04	41 968 519,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-497 226,00	4 540 779,26
A.II.1 Środki trwałe	39 517 968,51	41 575 208,93	A.II.1 Zysk netto (+)	5 237 021,64	10 536 811,85
A.II.1.1 Grunty	1 862 835,70	2 195 746,25	A.II.2 Strata netto (-)	-5 734 247,64	-5 996 032,59
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 022 949,84	37 054 197,57	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 864 686,77	1 721 686,27	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	716 766,02	570 209,92	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	50 730,18	33 368,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	709 949,53	393 311,03	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	565 511,82	896 837,51
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	565 511,82	896 837,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	2 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 518,67	335 650,62
A.IV.1 Akcje i udziały	2 000,00	2 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 654,53	9 837,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 381,40	63 901,51
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	342 172,46	341 713,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	44 600,55	38 486,00

Alentyna Olesińska
(główny księgowy)
BeSTia **KARBNIK GMINY**

2018-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
79090FAD09D5E7DB

Mikołaj Pawilcz
(kierownik jednostki)

Alentyna Olesińska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	5 404 006,53	5 862 964,42	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	61 184,21	107 249,11
B.I Zapasy	120 926,62	126 139,91	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	120 926,62	126 139,91	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	55 167,15	52 446,31
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 167,15	52 446,31
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 179 056,55	5 579 328,09	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 601,22	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	9 936,79	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	5 169 119,76	5 577 726,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 023,36	157 496,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104 023,36	157 496,42			
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

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

79090FAD09D5E7DB

WÓJD

Mikołaj Pawlcz

Mikołaj Pawlcz
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

2018-04-20 07:37:00 5

Suma aktywów	45 641 919,57	47 833 484,38	Suma pasywów	45 641 919,57	47 833 484,38

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

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

79090FAD09D5E7DB

Wójt
mgr Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	111 191,79
2	Umorzenie środków trwałych	36 602 338,56
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 270 754,83
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	724 496,52

SKARBNIK GMINY

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
(główny księgowy)

2018-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

79090FAD09D5E7DB

WÓJD

mgr. Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz


(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 252/18
Wójta Gminy Narewka
z dnia 17 kwietnia 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Narewka ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659562			Wysłać bez pisma przewodniego C9406B5FEAA72E65 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 275 087,72	18 481 287,35
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		740 243,67	825 134,83
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		15 534 844,05	17 656 152,52
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 537 277,09	15 774 049,91
B.I.	Amortyzacja		3 153 748,37	2 771 529,92
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 511 040,00	1 521 884,48
B.III.	Usługi obce		1 086 458,66	1 442 493,06
B.IV.	Podatki i opłaty		288 620,90	279 294,80
B.V.	Wynagrodzenia		4 798 069,57	4 805 164,99
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 243 965,94	1 372 655,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		111 276,35	75 852,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 279 580,32	3 496 250,74
B.X.	Pozostałe obciążenia		64 516,98	8 924,06
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		737 810,63	2 707 237,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		418 414,41	1 913 010,24
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		418 414,41	1 913 010,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 626 234,02	136,02

Alentynda Olesińska
główny księgowy
SKARBNIK GMINY
BeSTia
Alentynda Olesińska

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień
C9406B5FEAA72E65

Mikołaj Pawilcz
kierownik jednostki

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

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	1 626 234,02	136,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-470 008,98	4 620 111,66
G.	Przychody finansowe	298 629,86	241 010,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	80,00	80,00
G.II.	Odsetki	298 549,86	240 930,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	325 846,88	320 342,66
H.I.	Odsetki	325 846,88	320 342,66
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-497 226,00	4 540 779,26
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)	-497 226,00	4 540 779,26

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 (środki GOPS na dożywianie)	25 316,00

SKARBNIK GMINY

Alentyńska Olesińska

Alentyńska Olesińska
główny księgowy

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr. Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz
kierownik jednostki


BeSTia

C9406B5FEAA72E65

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 252/18
Wójta Gminy Narewka
z dnia 17 kwietnia 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Narewka ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA Numer identyfikacyjny REGON 050659562		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Wysłać bez pisma przewodniego F566F3B499066B30 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		40 057 768,59	45 518 466,60
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		32 926 109,58	28 296 274,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		10 324 593,34	5 237 021,64
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		15 360 542,26	18 619 319,47
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 818 683,97	4 392 053,44
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		5 422 290,01	47 880,00
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 465 411,53	31 471 319,85
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 261 295,67	5 734 247,64
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		16 265 762,85	20 040 190,41
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 757 316,53	5 529 282,38
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		4 106 646,63	167 570,55
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		74 389,85	28,87
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		45 518 466,60	42 343 421,30

Alentyna Olesińska
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

BeSTia

Alentyna Olesińska

2018-03-26
rok, miesiąc, dzień

F566F3B499066B30

Mikołaj Pawilcz
kierownik jednostki


mgr Mikołaj Pawilcz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-497 226,00	4 540 779,26
III.1.	zysk netto (+)	5 237 021,64	10 536 811,85
III.2.	strata netto (-)	-5 734 247,64	-5 996 032,59
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	45 021 240,60	46 884 200,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Alentyna Olesińska

Alentyna Olesińska
główny księgowy

2018-03-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Mikołaj Pawilcz

Mikołaj Pawilcz
kierownik jednostki

BeSTia

F566F3B499066B30

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.26