

ZARZĄDZENIE NR 157/2017
WÓJTA GMINY BAKAŁARZEWO

z dnia 2 maja 2017 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Bakałarzewo za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Postanawia się przekazać sprawozdanie finansowe za 2016 rok, w tym:

- 1) bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Bakałarzewo, sporządzony na dzień 31-12-2016 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – Gmina Bakałarzewo, sporządzony na dzień 31-12-2016 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy), sporządzony na dzień 31-12-2016 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki, sporządzone na dzień 31-12-2016 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

w ciągu 7 dni od daty wejścia w życie niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy Bakałarzewo,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt

dr Tomasz Naruszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bakałarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BAKAŁARZEWO sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 61AA1DE416258EBB 
Numer identyfikacyjny REGON 790670852		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 075 311,27	899 705,80	I Zobowiązania	1 308 510,56	1 022 225,08
I.1 Środki pieniężne	1 075 311,27	899 705,80	I.1 Zobowiązania finansowe	1 281 856,00	977 004,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 075 311,27	899 705,80	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)	1 281 856,00	977 004,00
II Należności i rozliczenia	27 702,37	29 642,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 632,76	44 240,21
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	21,80	980,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-378 097,92	-258 958,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	376 829,39	119 139,64
II.2 Należności od budżetów	27 702,37	29 642,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	376 829,39	119 139,64
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 (+,-)	-754 927,31	-378 097,92
			III Inne pasywa	172 601,00	166 081,00

SKARBNIK GMINY


Alicja Przyborowska

2017-02-22


dr Tomasz Naruszewicz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

61AA1DE416258EBB

Suma aktywów	1 103 013,64	929 347,80	Suma pasywów	1 103 013,64	929 347,80

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


Alicja Przyborowska

2017-02-22


dr Tomasz Naruszewicz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

61AA1DE416258EBB

SKARBNIK GMINY



Alicja Przyborowska

2017-02-22



dr Tomasz Naruszewicz


skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

61AA1DE416258EBB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bakałarzewo ul.Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 5306339E943CC26A 
Numer identyfikacyjny REGON 790670852	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 781 505,33	27 799 538,54	A Fundusz	27 575 043,44	27 581 589,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 221,13	6 771,10	A.I Fundusz jednostki	27 861 270,85	26 886 015,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 772 284,20	27 792 767,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-286 227,41	695 574,50
A.II.1 Środki trwałe	27 712 137,20	27 752 896,44	A.II.1 Zysk netto (+)	4 279 331,59	7 208 030,49
A.II.1.1 Grunty	1 260 701,07	1 260 645,91	A.II.2 Strata netto (-)	-4 565 559,00	-6 512 455,99
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 974 771,99	26 070 604,48	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	182 931,44	183 405,58	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	238 776,66	161 449,95	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	54 956,04	76 790,52	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	60 147,00	39 871,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	343 203,05	346 839,05
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	343 203,05	346 839,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 794,72	48 373,53
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	348,70	610,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 320,34	43 703,20
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 655,81	228 186,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4,26	2 345,49

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2017-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

5306339E943CC26A Korekta nr 1

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.07

B Aktywa obrotowe	226 249,35	229 391,52	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 079,22	23 620,23
B.I Zapasy	31 523,82	40 228,72	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	31 523,82	40 228,72	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	89 508,19	100 501,11
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 508,19	100 501,11
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	145 206,51	119 431,36	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	59 587,39	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	41,00	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	85 578,12	119 431,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 000,02	69 731,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 000,02	68 504,59			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 226,85			
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	519,00	0,00			

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2017-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

5306339E943CC26A Korekta nr 1

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.07

Suma aktywów	28 007 754,68	28 028 930,06	Suma pasywów	28 007 754,68	28 028 930,06

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:

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2017-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

5306339E943CC26A Korekta nr 1

Strona 3 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.07

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	129 566,91
2	Umorzenie środków trwałych	14 082 566,86
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 145 919,36
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	707 370,15

Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2017-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

5306339E943CC26A Korekta nr 1

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.07


Alicja Przyborowska
(główny księgowy)

2017-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Naruszewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

5306339E943CC26A Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Bakałarzewo ul. Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO Numer identyfikacyjny REGON 790670852			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego A0F09F814B4683AC 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		9 239 313,97	12 429 192,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		519,00	-519,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		46 258,98	15 639,06
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		9 192 535,99	12 414 072,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		9 577 962,23	11 737 961,50
B.I.	Amortyzacja		1 740 895,01	1 789 806,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii		648 776,36	587 292,58
B.III.	Usługi obce		1 321 957,33	1 427 099,17
B.IV.	Podatki i opłaty		372 541,32	469 823,67
B.V.	Wynagrodzenia		3 178 341,19	3 224 735,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		716 257,51	777 701,65
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		64 400,61	46 128,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 506 728,39	3 387 784,67
B.X.	Pozostałe obciążenia		28 064,51	27 589,20
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-338 648,26	691 231,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		145 396,61	111 475,16
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		27 491,70	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		117 904,91	111 475,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne		75 571,92	95 951,13

SKARBNIK GMINY



Alicja Przyborowska

główny księgowy

2017-03-28

rok, miesiąc, dzień

A0F09F814B4683AC

WÓJTA

dr Tomasz Naruszewicz

kierownik jednostki

BeSTia

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	75 571,92	95 951,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-268 823,57	706 755,13
G.	Przychody finansowe	62 455,33	51 432,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	53 086,23	36 585,47
G.III.	Inne	9 369,10	14 846,70
H.	Koszty finansowe	79 859,17	62 612,80
H.I.	Odsetki	52 425,57	42 218,80
H.II.	Inne	27 433,60	20 394,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-286 227,41	695 574,50
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)	-286 227,41	695 574,50

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
A.II	W poz. wykazano saldo WN konta 490 rozliczenie kosztów, gdzie zaewidencjonowano koszty rozliczane w czasie	519,00
A.VI./1	W 2016 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Zespół Szkół w Bakałarzewie	5 040,00
A.VI./2	W 2016 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu podatku do nieruchomości - Urząd Gminy Bakałarzewo	4 838,00
A.VI./3	W 2016 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Urząd Gminy Bakałarzewo	678,00
B.IV	W poz. wykazano ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do Urzędu Gminy Bakałarzewo w kwocie 5.040,00 zł	5 040,00
B.IV./1	W 2016 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Urząd Gminy Bakałarzewo	678,00
B.IV./2	W 2016 r. ujęte wyłączenia wzajemnych rozliczeń - koszty z tytułu podatku od nieruchomości - Urząd Gminy Bakałarzewo	4 838,00
D.III	W poz. wykazano m.in. przychody z najmu lokali mieszkalnych i opłaty za centralne ogrzewanie lokali mieszkalnych w wys. 84.369,34 zł- wartość nieodpłatnie przekazanych podręczników z MEN w wys. 1.290,50 zł, rozwiązanie odpisu aktualizującego należn. 2.290,70 zł ,dochody płatnika składek zus i podatku dochodowego 463,71 zł	88 414,25
E.II	W poz. wykazano utworzony odpis aktualizujący należność główną dotyczący nieuregulowanych opłat za centralne ogrzewanie wys. 2.364,20 zł	2 364,20
H.I	W poz. wykazano utworzony odpis aktualizujący należność, tj. odsetki w wys. 166,67 zł	166,67

SKARBNIK GMINY

Alicja Przyborowska

2017-03-28

rok, miesiąc, dzień

A0F09F814B4683AC

WÓJ T
dr Tomasz Naruszewicz

kierownik jednostki

główny księgowy

BeSTia

SKARBNIK GMINY



Alicja Przyborowska

główny księgowy

BeSTia

2017-03-28


rok, miesiąc, dzień

A0F09F814B4683AC

W O J T

dr Tomasz Naruszevicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Bakałarzewo ul. Rynek 3 16-423 BAKAŁARZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
790670852			41D964768F8B94C4	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		26 992 405,54	27 861 270,85
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		16 073 215,00	18 468 976,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 520 014,07	4 279 331,59
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		9 045 606,70	12 386 373,54
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		502 494,23	1 797 989,00
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		0,00	5 282,60
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		5 100,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		15 204 349,69	19 444 232,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 808 636,45	4 565 559,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 083 168,49	12 505 513,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		702 494,23	2 107 989,00
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		4 799,35	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		7 605 251,17	265 171,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 861 270,85	26 886 015,40
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-286 227,41	695 574,50

SKARBNIK GMINY


Alicja Przyborowska

główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień


dr Tomasz Naruszewicz

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	4 279 331,59	7 208 030,49
III.2.	strata netto (-)	-4 565 559,00	-6 512 455,99
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 575 043,44	27 581 589,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Alicja Przyborska

główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
dr Tomasz Naruszewicz

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


Alicja Przyborowska

główny księgowy

2017-03-30

rok, miesiąc, dzień

W O J T

dr Tomasz Naruszewicz

kierownik jednostki