

Zarządzenie Nr ORG.0050.332.2018
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 30 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Juchnowiec Kościelny sprawozdania finansowego
za 2017 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077) Wójt Gminy Juchnowiec Kościelny przedkłada:

§ 1. Sprawozdanie finansowe Gminy Juchnowiec Kościelny za 2017 rok, składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2017 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 2,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2017 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 3,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2017 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wójt Gminy

mgr Krzysztof Marcinowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Juchnowiec Kościelny ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D10694A31F56F18C 
Numer identyfikacyjny REGON 050659355	Gmina JUCHNOWIEC KOŚCIELNY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	15 683 763,03	14 744 085,93	I Zobowiązania	3 307 676,17	1 699 305,79
I.1 Środki pieniężne	15 683 763,03	14 744 085,93	I.1 Zobowiązania finansowe	3 189 555,67	1 531 746,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 683 763,03	14 744 085,93	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 657 809,67	818 638,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 531 746,00	713 108,00
II Należności i rozliczenia	401 728,23	355 315,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	93 578,88	150 239,06
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	24 541,62	17 320,73
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	11 817 106,09	12 349 421,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 406 527,75	532 315,11
II.2 Należności od budżetów	401 728,23	355 315,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 406 527,75	532 315,11
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 (+,-)	2 410 578,34	11 817 106,09
			III Inne pasywa	960 709,00	1 050 674,00

Anna Janina Jakuć
skarbnik

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
zarząd

BeSTia

D10694A31F56F18C Korekta nr 1

Suma aktywów	16 085 491,26	15 099 400,99	Suma pasywów	16 085 491,26	15 099 400,99

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
		173 275,44
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	

Anna Janina Jakuć
skarbnik

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
zarząd

Anna Janina Jakuć

skarbnik

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz

zarząd

BeSTia

D10694A31F56F18C Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Juchnowiec Kościelny ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY Numer identyfikacyjny REGON 050659355	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 562428421C94B7E5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	112 540 021,20	119 706 631,20	A Fundusz	112 147 184,03	118 937 687,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 655,78	6 268,37	A.I Fundusz jednostki	97 936 860,59	107 050 447,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	112 280 124,97	119 493 749,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 210 323,44	11 887 240,67
A.II.1 Środki trwałe	110 557 803,76	117 478 549,98	A.II.1 Zysk netto (+)	46 437 236,39	48 123 086,31
A.II.1.1 Grunty	17 524 055,79	18 211 901,13	A.II.2 Strata netto (-)	-32 226 912,95	-36 235 845,64
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 399 220,70	97 135 601,30	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	810 235,75	666 517,89	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 456 996,31	1 128 510,17	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	367 295,21	336 019,49	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 722 321,21	2 015 199,25	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 216 741,04	2 629 315,06
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	224 240,45	196 613,60	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 216 741,04	2 629 315,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	288 760,46	431 264,16
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	152 766,00	150 898,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	400 063,17	430 350,48
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	878 771,62	953 346,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	114 001,10	145 351,24

Anna Janina Jakuć
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

562428421C94B7E5

B Aktywa obrotowe	2 311 950,39	2 330 773,66	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	382 378,69	518 103,51
B.I Zapasy	189 534,14	94 456,83	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	189 534,14	94 456,83	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	263 806,07	273 788,53
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	263 806,07	273 788,53
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 634 505,77	1 653 203,87	E Rozliczenia międzyokresowe	224 240,45	196 613,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	246 412,80	243 319,38	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	224 240,45	196 613,60
B.II.2 Należności od budżetów	6 079,10	16 498,32	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	13,79			
B.II.4 Pozostałe należności	1 382 013,87	1 393 372,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	486 383,96	583 112,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	350,74	162,20			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	486 033,22	582 950,76			
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	1 526,52	0,00			

Anna Janina Jakuć
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
562428421C94B7E5

Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	114 851 971,59	122 037 404,86	Suma pasywów	114 851 971,59	122 037 404,86

A. Objasnienie - 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:

Anna Janina Jakuć
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

562428421C94B7E5

Symbol	Opis	Wartość
		355 107,70
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	53 888 650,31
2	Umorzenie środków trwałych	5 467 394,19
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	5 584 307,83
7	Odpisy aktualizujące należności	

 Anna Janina Jakuć
 (główny księgowy)

 2018-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 562428421C94B7E5

 Krzysztof Marcinowicz
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	wyłączenie w kwocie 3175,40 zł należności z tytułu dostaw i usług między jednostkami budżetowymi i ZGK
B.II.4	Pozostałe należności	kwota wyłączenia 99.887,10 zł należność UG od ZGK niewykorzystana dotacja na inwestycje

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
C.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	wyłączenie w kwocie 3.175,40 zł z tytułu zobowiązań między jednostkami budżetowymi i ZGK
C.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	wyłączenie w kwocie 99.887,10 zł niewykorzystana dotacja inwestycyjna przez ZGK zobowiązanie wobec UG


Anna Janina Jakuć
(główny księgowy)

2018-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

562428421C94B7E5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Juchnowiec Kościelny ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego B43A1EFE1B249876 
Numer identyfikacyjny REGON 050659355	sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	65 388 392,91	69 371 009,87
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 523 401,33	2 946 105,75
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 526,52	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	62 863 465,06	66 424 904,12
B. Koszty działalności operacyjnej	52 842 617,78	58 704 520,42
B.I. Amortyzacja	5 480 769,07	5 795 739,97
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 329 102,19	3 790 677,96
B.III. Usługi obce	8 268 398,94	8 727 525,30
B.IV. Podatki i opłaty	806 006,19	916 382,06
B.V. Wynagrodzenia	15 703 040,21	16 942 100,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 535 749,77	4 901 886,45
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	176 280,68	194 539,63
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 543 270,73	17 435 668,21
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	12 545 775,13	10 666 489,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	468 573,88	1 252 435,71
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	171 432,20	641 980,63
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	297 141,68	610 455,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	-1 019 550,72	239 689,61

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	39 790,84	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	-1 059 341,56	239 689,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 033 899,73	11 679 235,55
G.	Przychody finansowe	200 102,19	380 397,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	203 914,64	263 862,86
G.III.	Inne	-3 812,45	116 535,13
H.	Koszty finansowe	23 678,48	170 866,35
H.I.	Odsetki	113 867,80	64 522,90
H.II.	Inne	-90 189,32	106 343,45
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 210 323,44	11 888 767,19
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	1 526,52
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 210 323,44	11 887 240,67

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

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	wyłączenie w kwocie 347.932,21 zł dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	wyłączenie w kwocie 347.932,21 zł dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
B	Koszty działalności operacyjnej	wyłączenie w łącznej kwocie 347.932,21 dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
B.II	Zużycie materiałów i energii	wyłączenie w kwocie 62.081,20 zł dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
B.III	Usługi obce	wyłączenie w kwocie 96.570,26 zł dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
B.IV	Podatki i opłaty	wyłączenie w kwocie 144.565,00 dotyczy jednostek budżetowych i ZGK
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	wyłączenie w kwocie 770.00 dotyczy ZGK i UG
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	wyłączenie w kwocie 43.945,75 dotyczy jednostek budżetowych w zakresie dożywiania finansowanego przez GOPS

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Juchnowiec Kościelny ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659355		Wysłać bez pisma przewodniego 36DF5AD74DA00528 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	101 329 752,36	97 936 860,59	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	93 947 108,93	129 719 843,28	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 551 321,39	46 437 236,39	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	53 105 105,96	66 464 146,44	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 605 072,98	16 139 891,31	
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	357 143,05	20 788,54	
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	328 465,55	657 780,60	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	97 340 000,60	120 606 256,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 374 614,45	32 226 912,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 511 633,61	66 996 461,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	20 379 760,03	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 574 697,46	109 832,27	
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	5 460,34	98 153,03	
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	1 873 594,74	795 137,04	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	97 936 860,59	107 050 447,00	

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 210 323,44	11 887 240,67
III.1.	zysk netto (+)	46 437 236,39	48 123 086,31
III.2.	strata netto (-)	-32 226 912,95	-36 235 845,64
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	112 147 184,03	118 937 687,67

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Kwota wyłączenia 200.424,00 dotyczy: UG od ZGK 200.112,90 i UG od ZS Juchnowiec Górny 311,10
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Kwota wyłączenia 200.424,00 dotyczy: UG od ZGK 200.112,90 i UG od ZS Juchnowiec Górny 311,10
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Kwota wyłączenia 200.424,00 dotyczy: ZGK do UG 200.112,90 i ZS Juchnowiec Górny do UG 311,10
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Kwota wyłączenia 311,10 dotyczy nieodpłatnie przekazanych środków trwałych ZS dla UG
I.2.9	Inne zmniejszenia	kwota wyłączenia 200.112,90 nieodpłatnie przekazane środki trwałe ZGK do UG

Anna Janina Jakuć
główny księgowy

2018-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Marcinowicz
kierownik jednostki

