

**ZARZĄDZENIE NR 311/2017
RADY GMINY MALECHOWO**

z dnia 26 kwietnia 2017 r.

w sprawie przekazania korekty sprawozdania finansowego Gminy Malechowo za 2016 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984, 2260, z 2017 r. poz. 60, 191, 659) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Malechowo korektę sprawozdania finansowego Gminy Malechowo za 2016 rok.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Malechowo.

Wójt Gminy Malechowo

Radosław Nowakowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Malechowo 22 A 76-142 MALECHOWO	BILANS Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 311/2017 państwa, jednostki Rady Gminy Malechowo z dnia 26 kwietnia 2017 r. samorządu terytorialnego Gmina MALECHOWO sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego A8723CD11F9CF013 
Numer identyfikacyjny REGON 330920920		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 424 057,70	1 517 634,13	I Zobowiązania	8 715 517,89	8 043 151,12
I.1 Środki pieniężne	1 424 057,70	1 517 634,13	I.1 Zobowiązania finansowe	8 714 952,46	8 041 952,46
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 423 492,28	1 517 634,13	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	673 000,00	924 872,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	565,42	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 041 952,46	7 117 080,00
II Należności i rozliczenia	75 494,90	93 321,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	565,43	1 198,66
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	-7 620 541,29	-6 811 967,21
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-219 228,93	980 659,08
II.2 Należności od budżetów	75 494,90	93 321,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 001 684,08
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-26 118,93	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-193 110,00	-21 025,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	193 110,00	21 025,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 594 422,36	-7 813 651,29
			III Inne pasywa	404 576,00	379 772,00

SKARBNIK GMINY

Sylwia Piechota
Sylwia Piechota

skarbnik

2017-02-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Radosław Kowakowski
Radosław Kowakowski

zarząd

BeSTia

A8723CD11F9CF013

Strona 1 z 3

Suma aktywów	1 499 552,60	1 610 955,91	Suma pasywów	1 499 552,60	1 610 955,91

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

Ormedeta
Sylvia Piechota

skarbnik

2017-02-27

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI
Radca Paweł Nowakowski

zarząd

BeSTia

A8723CD11F9CF013

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Saldo konta 133 i 135.

SKARBNIK GMINY

Orredeta
Sylvia Piechota

skarbnik

2017-02-27


rok, miesiąc, dzień

Wojt
Radosław Nowakowski

zarząd

BeSTia

A8723CD11F9CF013

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Malechowo 22 A 76-142 MALECHOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 311/2017 Rady Gminy Malechowo z dnia 26 kwietnia 2017 r. sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920920		Wysłać bez pisma przewodniego 20542752A8F3CFDD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		29 662 244,36	31 783 345,72
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		50 498 583,78	46 413 764,87
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 917 233,40	15 338 710,24
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		28 699 456,96	28 611 278,11
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 327 550,31	2 331 500,21
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		120 967,00	80 876,50
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		433 376,11	51 399,81
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		48 377 482,42	46 992 733,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły		13 865 918,87	13 809 841,98
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		28 556 814,58	29 504 722,19
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 884 358,55	3 067 996,99
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		22 845,52	555 040,87
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		47 544,90	55 131,35
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 783 345,72	31 204 377,21

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 528 868,26	1 135 563,67
III.1.	zysk netto (+)	15 338 710,24	18 188 787,06
III.2.	strata netto (-)	-13 809 841,98	-17 053 223,39
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	33 312 213,98	32 339 940,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W korekcie została dodana zlikwidowana w trakcie 2016 r. jednostka budżetowa - Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty w Malechowie.

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień


RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

20542752A8F3CFDD Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Malechowo 22 A 76-142 MALECHOWO	Rachunek zysków i strat jednostki Za wariant porównawczy Rady Gminy Malechowo z dnia 26 kwietnia 2017 r. sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920920		Wysłać bez pisma przewodniego ADEB0CA2536DE184 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 907 872,24	28 929 237,61	
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	26 907 872,24	28 929 237,61	
B. Koszty działalności operacyjnej	25 146 995,35	27 546 038,38	
B.I. Amortyzacja	2 146 135,96	2 278 120,48	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 885 566,06	1 967 970,65	
B.III. Usługi obce	2 390 036,70	2 590 011,17	
B.IV. Podatki i opłaty	2 678 001,94	1 116 438,69	
B.V. Wynagrodzenia	9 618 391,25	9 520 593,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 693 763,14	2 803 197,31	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	452 469,75	410 672,47	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 155 298,14	6 833 728,34	
B.X. Pozostałe obciążenia	127 332,41	25 305,31	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 760 876,89	1 383 199,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 944,33	12 831,90	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 944,33	12 831,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,45	33 276,83	

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

ADEB0CA2536DE184 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

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	2,45	33 276,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 762 818,77	1 362 754,30
G.	Przychody finansowe	8 703,29	15 553,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	320,00	320,00
G.II.	Odsetki	8 383,29	15 233,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	242 653,80	242 744,21
H.I.	Odsetki	242 653,80	242 744,21
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 528 868,26	1 135 563,67
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)	1 528 868,26	1 135 563,67

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

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W korekcie została dodana zlikwidowana w trakcie 2016 r. jednostka budżetowa - Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty w Malechowie.

SYLWIA PIECHOTA
główny księgowy

2017-04-26
rok, miesiąc, dzień


RADOSŁAW NOWAKOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

ADEB0CA2536DE184 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Malechowo 22 A 76-142 MALECHOWO Numer identyfikacyjny REGON 330920920	Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 31/2017 Rady Gminy w sprawie bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego z dnia 26 kwietnia 2017 r. sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego FB76C52014C7D9F8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 892 058,85	32 305 617,51	A Fundusz	33 312 213,98	32 339 940,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 112,63	5 181,33	A.I Fundusz jednostki	31 783 345,72	31 204 377,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 864 946,22	32 295 436,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 528 868,26	1 135 563,67
A.II.1 Środki trwałe	32 236 838,97	31 678 494,37	A.II.1 Zysk netto (+)	15 338 710,24	18 188 787,06
A.II.1.1 Grunty	1 167 136,98	1 202 226,98	A.II.2 Strata netto (-)	-13 809 841,98	-17 053 223,39
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 625 106,52	29 313 828,36	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	836 912,65	607 838,77	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	505 060,81	436 417,20	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	102 622,01	118 183,06	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	628 107,25	616 941,81	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 431 572,92	4 604 860,22
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	4 431 572,92	4 604 860,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	135 814,49	217 278,79
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 269 301,86	3 545 207,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	388 994,59	248 809,81
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	482 777,30	474 293,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	54 547,11	54 642,06

SYLWIA PIECHOTA
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

FB76C52014C7D9F8 Korekta nr 1

Strona 1 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

B Aktywa obrotowe	5 179 698,59	4 975 230,85	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	100 137,57	64 628,02
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	327 970,54	336 047,26
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	327 970,54	336 047,26
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 874 345,06	4 697 215,77	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	146 513,81	158 640,60	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	95 381,00	49 421,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	14 805,60			
B.II.4 Pozostałe należności	4 632 450,25	4 474 348,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	305 353,53	278 015,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	305 353,53	278 015,08			
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			

SYLWIA PIECHOTA
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

FB76C52014C7D9F8 Korekta nr 1

Strona 2 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

Suma aktywów	38 071 757,44	37 280 848,36	Suma pasywów	38 071 757,44	37 280 848,36

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:

SYLWIA PIECHOTA
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

FB76C52014C7D9F8 Korekta nr 1

RADOSŁAW NOWAKOWSKI

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	391 697,72
2	Umorzenie środków trwałych	19 377 473,54
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 050 004,20
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	0,00
8	Świadczenia pracownicze:	1 968 464,27
a	2016	237 965,93
b	2017	193 885,13
c	2018	186 573,60
d	2019	287 948,77
e	2020	237 308,98
f	2021	246 875,87
g	2022	175 728,33
h	2023	193 592,23
i	2024	208 585,43

SYLWIA PIECHOTA
(główny księgowy)

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW NOWAKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

FB76C52014C7D9F8 Korekta nr 1

Strona 4 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26

Wyjaśnienia do bilansu

W korekcie została dodana zlikwidowana w trakcie 2016 r. jednostka budżetowa - Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty w Malechowie.

SYLWIA PIECHOTA
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

FB76C52014C7D9F8 Korekta nr 1

RADOSŁAW NOWAKOWSKI

(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.26