

Zarządzenie Nr 268/18
Wójta Gminy Człuchów
z dnia 25 maja 2018 r.

w sprawie przekazania 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 roku, poz. 2077 ze zmianami)

zarządza się co następuje :

§ 1

Przekazuje się Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Człuchów za 2017 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy, o którym mowa w § 1 składa się z następujących załączników :

1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Człuchów – załącznik Nr 1;
2. Łączny bilans jednostek budżetowych – załącznik Nr 2;
3. Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych – załącznik Nr 3;
4. Łączne zestawienie zmian funduszu jednostki – załącznik Nr 4.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.


WÓJT
Adam Marciniak

201. Nr 1
do ZMG Nr 268/18
z dn. 25 maja 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZŁUCHÓW sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979631		Wystać bez pisma przewodniego 2B8FF9242A631B04
		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 122 714,07	6 155 148,77	I Zobowiązania	18 171 055,91	18 436 474,96
I.1 Środki pieniężne	5 122 714,07	6 155 148,77	I.1 Zobowiązania finansowe	17 806 746,00	18 106 746,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 117 373,54	6 155 148,77	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 340,53	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 806 746,00	18 106 746,00
II Należności i rozliczenia	405 815,85	159 961,40	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	342 103,57	324 832,35
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	22 206,34	4 896,61
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 365 590,99	-12 875 864,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 880 525,49	489 726,20
II.2 Należności od budżetów	402 636,11	111 080,91	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 880 525,49	489 726,20
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 179,74	48 880,49	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 (+,-)	-17 246 116,48	-13 365 590,99
			III Inne pasywa	723 065,00	754 500,00

SKARBNIK GMINY
Aneta Klara Głuszczyńska
 Aneta Klara Głuszczyńska
 skarbnik

2018-04-25
 rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI URZĄD OBRACHUNKOWY
Adam Jan Marciniak
 Adam Jan Marciniak
 zarząd

BeSTia

2B8FF9242A631B04

Suma aktywów	5 528 529,92	6 315 110,17	Suma pasywów	5 528 529,92	6 315 110,17

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

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska

skarbnik

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI

Adam Marciniak

Adam Jan Marciniak

zarząd

BeSTia

2B8FF9242A631B04

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska

skarbnik

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Adam Jan Marciniak

Adam Jan Marciniak

zarząd

2018. Nr 2
do ZMCy Nr 268/18
z dnia 25 maja 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 64C07C6540790C1B 
Numer identyfikacyjny REGON 770979631	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
A Aktywa trwałe	162 671 065,47	163 237 087,67	A Fundusz	165 642 374,15	165 889 547,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	161 768 970,62	165 585 484,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	161 311 401,47	161 746 046,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 873 403,53	304 063,12
A.II.1 Środki trwałe	159 680 614,93	160 554 084,50	A.II.1 Zysk netto (+)	35 718 584,22	34 886 769,03
A.II.1.1 Grunty	92 612 692,30	94 130 867,31	A.II.2 Strata netto (-)	-31 845 180,69	-34 582 705,91
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 364 848,51	63 524 961,69	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 024 401,56	1 934 972,21	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	467 767,80	776 039,88	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	210 904,76	187 243,41	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 630 786,54	1 191 962,26	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 435 580,64	2 912 263,68
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	52 514,00	183 890,91	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 435 580,64	2 912 263,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 307 150,00	1 307 150,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	389 462,03	373 275,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	170 040,34	194 684,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	706 230,20	723 607,27
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	1 307 150,00	1 307 150,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	895 218,55	879 225,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	157 408,96	158 479,59

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Głuszczyńska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

64C07C6540790C1B

WÓJT

Adam Jan Marciniak
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	5 777 593,39	6 031 930,31	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	117 218,82	534 110,42
B.I Zapasy	265 435,32	291 068,14	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1,74	48 880,49
B.I.1 Materiały	265 435,32	291 068,14	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	298 444,07	268 937,62
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	298 444,07	268 937,62
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 181 261,75	4 967 943,45	E Rozliczenia międzyokresowe	72 260,00	198 269,42
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 213,97	15 145,66	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	72 260,00	198 269,42
B.II.2 Należności od budżetów	233 845,65	20 550,92	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	4 919 994,71	4 924 482,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 207,42	7 764,19			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	329 162,13	756 953,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	329 162,13	756 953,03			
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	1 734,19	15 965,69			

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

64C07C6540790C1B

WÓJT

Adam Jan Marciniak

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	168 448 658,86	169 269 017,98	Suma pasywów	168 448 658,86	169 269 017,98

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:

SKARBNIK GMINY

Aneta Głyszczczyńska

Aneta Klara Głyszczczyńska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA

Adam Jan Marciniak

(kierownik jednostki)

BeSTia

64C07C6540790C1B

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	303 694,09
2	Umorzenie środków trwałych	42 361 782,51
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 318 294,42
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	6 947 685,15
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	362 475,85

SKARBNIK GMINY

Aneta Głuszczyńska

Aneta Klara Głuszczyńska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

64C07C6540790C1B

WÓJT

Adam Jan Marciniak

Adam Jan Marciniak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 5

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska
Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)


64C07C6540790C1B

WÓJT

Adam Marciniak
Adam Jan Marciniak
(kierownik jednostki)

BeSTia

2018. Nr 3
do ZW G Nr 208/18
z dn. 25 maja 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F3553C8286D69D29	
770979631				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		50 777 543,64	51 417 393,54
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 938 282,40	1 887 471,76
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-616,16	14 231,50
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		48 839 877,40	49 515 690,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		48 841 787,71	50 629 362,85
B.I.	Amortyzacja		4 246 789,17	4 301 812,03
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 795 986,23	3 853 655,11
B.III.	Usługi obce		4 414 587,76	3 815 826,44
B.IV.	Podatki i opłaty		1 413 649,57	1 417 968,24
B.V.	Wynagrodzenia		14 524 758,57	14 846 665,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 982 175,06	4 019 120,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		455 235,47	404 961,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 558 096,92	17 483 357,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		450 508,96	485 996,33
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 935 755,93	788 030,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 162 709,49	195 466,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	30,25
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 162 709,49	195 436,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		648 963,14	402 860,62

Aneta Klara Głiszczyńska
główny księgowy
Aneta Głiszczyńska

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Jan Marciniak
kierownik jednostki
Adam Marciniak

BeSTia

F3553C8286D69D29

Strona 1 z 3

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	648 963,14	402 860,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 449 502,28	580 636,81
G.	Przychody finansowe	252 566,17	147 214,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	252 566,17	147 214,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	470 635,11	423 788,54
H.I.	Odsetki	470 635,11	423 788,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 231 433,34	304 063,12
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)	3 231 433,34	304 063,12

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

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska

główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

Adam Jan Marciniak

Adam Jan Marciniak

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
główny księgowy

2018-04-25


rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Adam Marciniak

Adam Jan Marciniak
kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do ZWG Nr 268/18
z dn. 25 maja 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979631			Wysłać bez pisma przewodniego 0ACC250F3803890F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		166 022 627,93	161 768 970,62
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		80 631 903,99	92 149 522,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		26 169 911,54	35 718 584,22
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		49 693 011,54	51 194 911,64
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 375 907,40	3 372 823,98
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		378 794,36	341 008,93
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		583 236,46	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		431 042,69	1 522 194,10
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		84 885 561,30	84 455 741,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		25 122 472,28	27 967 912,36
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		53 573 537,03	51 684 637,84
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 040 717,72	4 042 818,25
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		397 956,38	339 672,57
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		1 750 877,89	420 700,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		161 768 970,62	165 585 484,14

SKARBNIK GMINY
Aneta Klara Głiszczyńska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Jan Marciniak
kierownik jednostki

Adam Marciniak

BeSTia

0ACC250F3803890F

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 873 403,53	304 063,12
III.1.	zysk netto (+)	35 718 584,22	34 886 769,03
III.2.	strata netto (-)	-31 845 180,69	-34 582 705,91
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	165 642 374,15	165 889 547,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Głiszczyńska
Aneta Klara Głiszczyńska
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Jan Marciniak
Adam Jan Marciniak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Adam Jan Marciniak

kierownik jednostki