

**ZARZĄDZENIE NR 35/18
BURMISTRZA MIASTA I GMINY BARDÓ**

z dnia 27 kwietnia 2018 r.

w sprawie sprawozdania finansowego Gminy Bardo za rok 2017

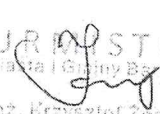
Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2017, poz. 1875 z późn. zmianami) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2017, poz. 2077 z późn. zmianami) **Burmistrz Miasta i Gminy Bardo zarządza, co następuje:**

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Bardzie sprawozdanie finansowe Gminy Bardo za rok 2017.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy - Załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego - Załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego - Załącznik nr 3 do niniejszego Zarządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego - Załącznik nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bardo

mgr inż. Krzysztof Żeganski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Bardo Rynek 2 57-256 BARDO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARDO sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718410		Wysłać bez pisma przewodniego 81797DA29ED1E794 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 630 946,87	993 051,80	I Zobowiązania	5 938 063,32	9 375 680,45
I.1 Środki pieniężne	1 630 946,87	993 051,80	I.1 Zobowiązania finansowe	5 872 924,00	9 348 844,63
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 606 088,91	988 397,76	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	17 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	24 857,96	4 654,04	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 872 924,00	9 331 844,63
II Należności i rozliczenia	136 322,80	137 448,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 053,40	26 823,40
II.1 Należności finansowe	0,00	33 521,16	I.3 Pozostałe zobowiązania	85,92	12,42
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	33 521,16	II Aktywa netto budżetu	-4 413 243,65	-8 497 420,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 920 185,26	-4 017 876,90
II.2 Należności od budżetów	132 467,11	102 647,54	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 986 485,26	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 855,69	1 279,40	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 017 876,90
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-66 300,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	66 300,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 399 728,91	-4 479 543,65
			III Inne pasywa	242 450,00	252 240,00

SKARBNIK
GMINY BARDO

Monika Żołniercz
Monika Żołniercz
skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

BUDUSTRZ
Miasto i Gmina Bardo
mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański

zarząd

BeSTia

81797DA29ED1E794

Suma aktywów	1 767 269,67	1 130 499,90	Suma pasywów	1 767 269,67	1 130 499,90

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 BARDO

Monika Żołnierz

Monika Żołnierz
skarbnik

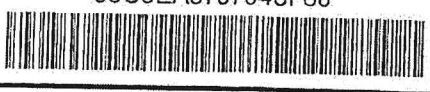
2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gminy Bardo

mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Bardo Rynek 2 57-256 BARDO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego <i>gminy</i> sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718410		Wysłać bez pisma przewodniego 56C8EA3757048F68 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 209 065,24	52 637 298,75	A Fundusz	49 597 036,57	54 719 381,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 618,85	A.I Fundusz jednostki	47 674 300,38	50 994 699,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	47 995 076,34	50 415 987,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 922 745,51	3 724 955,62
A.II.1 Środki trwałe	47 014 878,63	48 916 640,52	A.II.1 Zysk netto (+)	12 245 503,69	14 625 961,09
A.II.1.1 Grunty	2 320 042,01	2 358 034,40	A.II.2 Strata netto (-)	-10 322 758,18	-10 901 005,47
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 208 907,43	46 100 004,56	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-9,32	-273,45
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	253 373,15	255 958,87	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	53 543,22	89 311,45	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	179 012,82	113 331,24	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	980 197,71	1 499 346,78	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 082 739,54	1 142 014,68
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	21 888,90	14 592,60	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 082 739,54	1 142 014,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 192 100,00	2 192 100,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	268 398,38	203 208,12
A.IV.1 Akcje i udziały	2 192 100,00	2 192 100,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 909,72	77 898,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	264 597,03	273 840,63
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	412 098,17	446 615,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 659,16	39 455,20

SKARBNIK
GMINY BARDO

Monika Żolnierczuk
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bardo

mgr inż. Krzysztof Żegański
(kierownik jednostki)

BeSTia

56C8EA3757048F68

B Aktywa obrotowe	1 097 364,17	3 882 706,78	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 121,28	69 663,36
B.I Zapasy	87 490,57	75 383,48	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	50 955,80	31 333,52
B.I.1 Materiały	83 356,12	72 108,32	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	626 653,30	658 609,10
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	626 653,30	658 609,10
B.I.4 Towary	4 134,45	3 275,16	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	663 121,89	3 502 553,54	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	74 282,83	74 589,54	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	15 090,57	8 222,23	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	573 748,49	3 418 183,52			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 558,25			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	328 085,88	285 653,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	328 085,88	285 653,72			
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	18 665,83	19 116,04			

SKARBNIK
GMINY BARDO

Monika Żołnierz

Monika Żołnierz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

56C8EA3757048F68

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY BARDO

mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 5

Suma aktywów	51 306 429,41	56 520 005,53	Suma pasywów	51 306 429,41	56 520 005,53

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 BARDO

Monika Żołnierz

Monika Żołnierz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

56C8EA3757048F68

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Bardo

mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	205 436,55
2	Umorzenie środków trwałych	24 801 715,56
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 147 191,28
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	3 933 512,26
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	140 508,74

SKARBNIK
GMINY BARDÓ

Monika Żołnierz

Monika Żołnierz
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

56C8EA3757048F68

BURMISTRZ
Miejsca i Gminy Bardó

mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy Bardo Rynek 2 57-256 BARDO			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718410			Wysłać bez pisma przewodniego 5A2637459E7413F6	
		Zgłoszony 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		21 161 573,17	23 968 001,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		903 299,47	915 044,27
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		601 037,00	856 903,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		19 657 236,70	22 196 051,33
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 295 383,87	20 558 164,62
B.I.	Amortyzacja		2 869 074,77	2 799 583,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 307 154,22	1 605 254,61
B.III.	Usługi obce		2 104 752,92	2 209 893,42
B.IV.	Podatki i opłaty		272 188,01	375 542,26
B.V.	Wynagrodzenia		5 827 563,96	6 297 845,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 694 302,23	1 757 099,21
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		341 929,24	231 477,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 871 719,76	5 271 002,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		6 698,76	10 465,66
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 866 189,30	3 409 836,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		388 261,12	475 933,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		263 888,11	374 731,50
D.II.	Dotacje		0,00	101 201,69
D.III.	Inne przychody operacyjne		124 373,01	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		149 601,29	29 658,22

Monika Żołnierz

główny księgowy

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Żęgański

kierownik jednostki

BeSTia

5A2637459E7413F6

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	149 601,29	29 658,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 104 849,13	3 856 111,95
G.	Przychody finansowe	21 045,67	33 252,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20 967,53	33 252,53
G.III.	Inne	78,14	0,00
H.	Koszty finansowe	195 266,29	157 392,86
H.I.	Odsetki	195 266,29	157 392,86
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 930 628,51	3 731 971,62
L.	Podatek dochodowy	7 883,00	7 016,-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	9,32	273,45
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 922 736,19	3 724 682,17

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

SKARNIK
GMINY BARDO

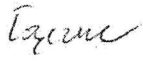
Monika Żołnier

Monika Żołnier
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

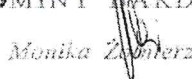
BURMISTRZ
Gminy Bardonia
mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Bardo Rynek 2 57-256 BARDO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718410		Wysłać bez pisma przewodniego A10980F53D040DFB 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	50 914 260,78	47 670 576,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	27 907 268,32	42 013 812,68	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 427 182,12	12 245 503,69	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 148 124,39	23 916 173,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 043 901,81	5 629 578,57	
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	5 000,00	0,00	
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	283 060,00	222 556,60	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	31 147 228,72	38 689 689,85	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 772 975,19	10 319 034,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 166 487,45	19 903 408,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	215,90	9,32	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 817 022,08	7 845 980,67	
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	323 273,78	564 247,55	
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	67 254,32	57 009,71	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 674 300,38	50 994 699,58	

Monika Żolnier

główny księgowy

SKARBNIK
GMINY BARDO


2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Żegański

kierownik jednostki


mgr inż. Krzysztof Żegański

BeSTia

A10980F53D040DFB

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 922 745,51	3 724 955,62
III.1.	zysk netto (+)	12 245 503,69	14 625 961,09
III.2.	strata netto (-)	-10 322 758,18	-10 901 005,47
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	9,32	273,45
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	49 597 036,57	54 719 381,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK
GMINY BARDO
Monika Żołnierz

Monika Żołnierz
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miejscowości Bardo
Krzysztof Żegański
mgr inż. Krzysztof Żegański

Krzysztof Żegański
kierownik jednostki

Monika Żolnierz
główny księgowy

SKARBNIK
GMINY WĄDŁO

Monika Żolnierz

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

A10980F53D040DFB

Krzysztof Żegański
kierownik jednostki
BURMISTRZ
Miasta i Gminy Wądo
mgr inż. Krzysztof Żegański

BeSTia

