

ZARZĄDZENIE NR II.280.2017
WÓJTA GMINY SULIKÓW
Z DNIA 8 MAJA 2017 ROKU

w sprawie sprawozdania finansowego Gminy Sulików za 2016 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 roku poz. 446 ze zmianami) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 ze zmianami) **Wójt Gminy Sulików zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przekazać Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2016 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego wydania.

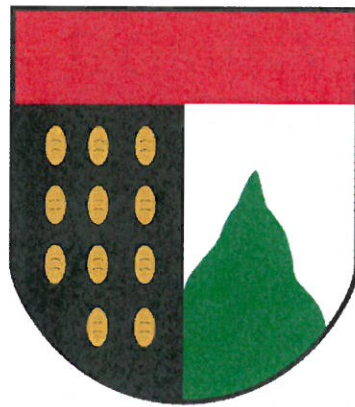
WÓJT GMINY SULIKÓW

Robert Starzyński

Załącznik

do zarządzenia Nr II.280.2017
Wójta Gminy Sulików
z dnia 8 maja 2017 roku

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GMINY SULIKÓW
ZA 2016 ROK**



SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY SULIKÓW ZA 2016 ROK

Zgodnie z dyspozycją art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 ze zmianami) Wójt Gminy Sulików przekazuje Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za rok 2016, w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia.

Zgodnie z § 20 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 roku poz. 760), sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2016 rok składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 9 do rozporządzenia,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysku i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych (wariant porównawczy), zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 8 do rozporządzenia.


Sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2016 rok sporządzone zostało na podstawie sprawozdań jednostek budżetowych:

- 1) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie,
- 2) Przedszkole Publiczne w Sulikowie,
- 3) Publiczne Gminne Gimnazjum w Sulikowie,
- 4) Szkoła Podstawowa w Biernej,
- 5) Szkoła Podstawowa w Sulikowie
- 6) Urząd Gminy Sulików.

Sporządzając sprawozdanie finansowe, dokonano zgodnie z § 20 ust. 2 rozporządzenia wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi. Dotyczą one w szczególności:

- 1) wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze,
- 2) przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami budżetowymi,
- 3) nieodpłatnie przekazanych i otrzymanych środków trwałych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2016, tj. obejmujący okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku. Sprawozdanie sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, to jest na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 4566B97443B79467 
Numer identyfikacyjny REGON 000546762	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	41 311 764,94	41 849 039,88	A Fundusz	42 417 757,49	42 048 645,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 031,61	A.I Fundusz jednostki	40 385 014,17	39 309 138,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 466 357,62	37 025 944,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 032 743,32	2 739 507,06
A.II.1 Środki trwałe	36 198 309,40	34 710 237,61	A.II.1 Zysk netto (+)	12 184 545,06	15 316 235,38
A.II.1.1 Grunty	2 137 122,58	2 143 421,33	A.II.2 Strata netto (-)	-10 151 801,74	-12 576 728,32
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 487 941,60	32 167 915,79	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	473 649,44	357 616,27	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	99 595,78	41 284,22	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 268 048,22	2 315 707,35	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	999 717,66	1 064 612,42
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	63 607,32	40 263,31	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	999 717,66	1 064 612,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 781 800,00	4 781 800,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	200 742,36	224 703,46
A.IV.1 Akcje i udziały	3 781 800,00	4 781 800,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 174,30	41 479,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	256 193,07	258 031,11
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	428 170,77	455 666,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 265,45	50 221,90

Maria Maciaszek
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4566B97443B79467

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 576 935,35	1 689 752,95	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	30 171,71	34 510,63
B.I Zapasy	30 839,38	42 694,57	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	30 839,38	42 694,57	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	382 763,36	361 925,65
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	382 763,36	361 925,65
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 388 066,52	1 498 446,82	E Rozliczenia międzyokresowe	88 461,78	63 609,31
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 322,97	1 001,03	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	88 461,78	63 609,31
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 312,13	12 562,06			
B.II.4 Pozostałe należności	2 374 431,42	1 484 883,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	158 029,45	144 946,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	158 029,45	144 946,28			
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	3 665,28			

 Maria Maciaszek
 (główny księgowy)

 2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

 Robert Starzyński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

4566B97443B79467

Strona 2 z 5

Suma aktywów	43 888 700,29	43 538 792,83	Suma pasywów	43 888 700,29	43 538 792,83

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:

 Maria Maciaszek
 (główny księgowy)

 2017-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 4566B97443B79467

 Robert Starzyński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11 632 086,81
2	Umorzenie środków trwałych	8 544 128,50
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 209 766,47
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	1 058 059,89

 Maria Maciaszek
 (główny księgowy)

 2017-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)

 Robert Starzyński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

4566B97443B79467


Wyjaśnienia do bilansu

Maria Maciaszek
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
4566B97443B79467

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SULIKÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego BBD700B72042BB43 
Numer identyfikacyjny REGON 000546762		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	766 344,71	1 611 844,00	I Zobowiązania	8 187 469,65	7 177 274,45
I.1 Środki pieniężne	766 344,71	1 611 844,00	I.1 Zobowiązania finansowe	8 132 607,00	7 142 607,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	766 344,71	1 611 844,00	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	125 000,00	1 680 250,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 007 607,00	5 462 357,00
II Należności i rozliczenia	117 769,30	117 502,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	54 862,65	34 667,45
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	-7 576 734,64	-5 720 115,76
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 103 630,65	1 856 618,88
II.2 Należności od budżetów	117 769,30	117 502,69	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 103 630,65	1 856 618,88
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 (+,-)	-8 680 365,29	-7 576 734,64
			III Inne pasywa	273 379,00	272 188,00

Maria Maciaszek
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
zarząd

BeSTia

BBD700B72042BB43

Suma aktywów	884 114,01	1 729 346,69	Suma pasywów	884 114,01	1 729 346,69

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

 Maria Maciaszek
 skarbnik

 2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Starzyński
 zarząd

BeSTia

BBD700B72042BB43

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu


Maria Maciaszek
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
zarząd

BeSTia

BBD700B72042BB43

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sulików ul. Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000546762		Wysłać bez pisma przewodniego C6630D9AFBB8AE25 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 265 904,60	23 304 934,33	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	189 435,67	213 527,64	
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	21 076 468,93	23 091 406,69	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 645 829,35	20 390 500,19	
B.I. Amortyzacja	1 654 410,07	1 651 738,08	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 207 349,91	1 157 260,08	
B.III. Usługi obce	4 001 457,17	3 436 369,91	
B.IV. Podatki i opłaty	73 457,05	35 053,54	
B.V. Wynagrodzenia	6 432 081,75	6 445 420,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 804 822,69	1 848 877,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	492 228,91	596 832,64	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 818 874,29	5 193 106,18	
B.X. Pozostałe obciążenia	161 147,51	25 841,63	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 620 075,25	2 914 434,14	
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 260,97	24 733,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	45 260,97	24 733,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 637,01	13 836,49	

Maria Maciaszek
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

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	7 637,01	13 836,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 657 699,21	2 925 331,56
G.	Przychody finansowe	81 039,01	67 702,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	81 039,01	67 702,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	705 994,90	253 527,25
H.I.	Odsetki	231 961,99	253 527,25
H.II.	Inne	474 032,91	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 032 743,32	2 739 507,06
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)	2 032 743,32	2 739 507,06

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

 Maria Maciaszek
 główny księgowy

 2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień


 Robert Starzyński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Maria Maciaszek
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000546762		Wysłać bez pisma przewodniego 501540ED1FE58968 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	41 062 610,97	40 385 014,17	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	33 736 636,12	35 952 959,63	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 787 343,36	12 184 545,06	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 867 943,95	22 515 851,24	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	957 519,88	1 184 653,33	
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	48 500,01	53 765,00	
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	75 328,92	14 145,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 414 232,92	37 028 835,41	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 375 191,85	10 151 801,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 971 574,60	24 372 470,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 005 001,93	2 457 097,30	
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	40 938,41	47 466,25	
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	21 526,13	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	40 385 014,17	39 309 138,39	

 Maria Maciaszek
 główny księgowy

 2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Starzyński
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 032 743,32	2 739 507,06
III.1.	zysk netto (+)	12 184 545,06	15 316 235,38
III.2.	strata netto (-)	-10 151 801,74	-12 576 728,32
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	42 417 757,49	42 048 645,45

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

 Maria Maciaszek
 główny księgowy

 2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Starzyński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	Korekta przyjęcia pozostałego środka trwałego.

Maria Maciaszek
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

