

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

Zarządzenie Nr 25/19
Wójta Gminy Koszarawa
z dnia 29 kwietnia 2019 r.

**URZĄD GMINY
W KOSZARAWIE**

Data: 2019 -04- 30

Nr.dz. **podpis**.....

W sprawie: przekazania sprawozdania finansowego Gminy Koszarawa sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 ze zm.).

Wójt Gminy Koszarawa zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Koszarawa sprawozdanie finansowe Gminy Koszarawa sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 2


Sprawozdanie finansowe Gminy Koszarawa, o którym mowa w § 1. stanowią następujące załączniki:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Koszarawa sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki (łącznie rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki (łącznie zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych) sporządzone na dzień 31.12.2018 r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
mgr inż. Czesław Majdak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Koszarawa Koszarawa 17 34-332 KOSZARAWA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182611		Wysłać bez pisma przewodniego 66F2E48C13E25AC1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 094 080,55	10 783 142,61	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 811 235,50	25 613 577,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 467 482,34	12 193 370,48	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 039 282,49	13 287 331,95	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	304 303,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	107 958,04	
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	22 044,87	
I.1.10. Inne zwiększenia	167,67	2 871,99	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	25 124 109,45	27 181 183,98	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 687 524,19	8 511 766,62	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 197 859,65	13 656 996,52	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 174 574,41	4 987 731,73	
I.2.5. Aktualizacja 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	0,00	0,00	
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	64 151,20	24 689,11	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 783 142,61	9 215 535,96	

Janina Tlałka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 681 603,86	5 196 090,82
III.1.	zysk netto (+)	12 193 370,48	9 793 691,21
III.2.	strata netto (-)	-8 511 766,62	-4 597 600,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	14 464 746,47	14 411 626,78

Janina Tlałka
główny księgowy


2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
kierownik jednostki

Janina Tlałka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Koszarawa Koszarawa 17 34-332 KOSZARAWA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182611			Wysłać bez pisma przewodniego 72EAE55D52DFDD36 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 277 559,58	13 863 290,33
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		86 550,44	77 239,78
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		103 336,30	138 089,75
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		12 087 672,84	13 647 960,80
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 565 547,32	8 624 758,75
B.I.	Amortyzacja		702 566,58	670 935,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii		506 313,93	554 096,84
B.III.	Usługi obce		888 941,97	1 090 019,38
B.IV.	Podatki i opłaty		1 402,00	916,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 664 351,52	2 791 304,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		757 929,69	760 926,85
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		211 949,25	259 603,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 269 097,30	2 252 589,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		562 995,08	244 366,92
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 712 012,26	5 238 531,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne		8 825,75	12 310,52
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	6 032,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		8 825,75	6 278,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne		6 420,23	31 990,36

Janina Tłałka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
kierownik jednostki

BeSTia

72EAE55D52DFDD36

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.02

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	6 420,23	31 990,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 714 417,78	5 218 851,74
G.	Przychody finansowe	1 939,87	3 300,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 939,87	3 300,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	34 753,79	26 061,70
H.I.	Odsetki	34 468,08	26 061,70
H.II.	Inne	285,71	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 681 603,86	5 196 090,82
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 681 603,86	5 196 090,82

Janina Tlałka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
kierownik jednostki

BeSTia

72EAE55D52DFDD36

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.02

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Janina Tlalka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień


Czesław Majdak
kierownik jednostki

BeSTia

72EAE55D52DFDD36

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Koszarawa Koszarawa 17 34-332 KOSZARAWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182611		B7DC02924240BCF8 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	1 360 796,70

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Janina Tlałka
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Janina Tlałka
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Koszarawa Koszarawa 17 34-332 KOSZARAWA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOSZARAWA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 23693AB0FFED228C 
Numer identyfikacyjny REGON 072182611		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	548 372,08	613 304,35	I Zobowiązania	1 049 475,63	713 770,72
I.1 Środki pieniężne	548 372,08	613 304,35	I.1 Zobowiązania finansowe	1 049 044,04	700 862,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	548 372,08	613 304,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	322 456,00	300 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	726 588,04	400 862,24
II Należności i rozliczenia	29 104,00	39 178,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	431,59	12 908,48
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	-863 953,51	-496 964,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	158 832,23	366 988,81
II.2 Należności od budżetów	29 104,00	38 941,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	158 832,23	366 988,81
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	237,36	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	101 588,04	75 862,24	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 (+,-)	-1 022 785,74	-863 953,51
			III Rozliczenia międzyokresowe	493 542,00	511 539,00
Suma aktywów	679 064,12	728 345,02	Suma pasywów	679 064,12	728 345,02

Janina Tiałka
skarbnik

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
zarząd

BeSTia

23693AB0FFED228C

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Janina Tlałka
skarbnik

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Czesław Majdak
zarząd

BeSTia

23693AB0FFED228C

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Koszarawa Koszarawa 17 34-332 KOSZARAWA Numer identyfikacyjny REGON 072182611	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 10BF76275C6A3E37 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	14 760 074,17	14 568 785,97	A Fundusz	14 464 746,47	14 411 626,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	18 939,25	9 355,01	A.I Fundusz jednostki	10 783 142,61	9 215 535,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	14 704 134,92	14 522 430,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 681 603,86	5 196 090,82
A.II.1 Środki trwałe	14 655 437,93	14 471 458,47	A.II.1 Zysk netto (+)	12 193 370,48	9 793 691,21
A.II.1.1 Grunty	845 099,96	845 099,96	A.II.2 Strata netto (-)	-8 511 766,62	-4 597 600,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 728 902,44	13 523 778,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	81 435,53	102 579,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 007 704,30	967 926,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	48 696,99	50 972,49	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 007 704,30	966 576,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 119,26	37 524,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	37 000,00	37 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 421,93	22 483,62
A.IV.1 Akcje i udziały	37 000,00	37 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 584,05	107 258,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	255 433,44	216 585,59

Janina Tłałka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
10BF76275C6A3E37

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 301,85	4 918,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 296,64	19 566,74
B Aktywa obrotowe	712 376,60	810 767,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	230,10
B.I Zapasy	28 166,36	6 563,85	D.II.8 Fundusze specjalne	541 547,13	558 009,28
B.I.1 Materiały	24 278,07	4 689,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	541 547,13	558 009,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4-Towary	3 888,29	1 874,59	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 350,00
B.II Należności krótkoterminowe	436 991,81	568 560,89			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 866,42	79 355,38			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	6 403,39			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	358 125,39	482 802,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	247 218,43	234 292,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	247 218,43	234 292,26			
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			

Janina Tlałka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
10BF76275C6A3E37

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 350,63			
Suma aktywów	15 472 450,77	15 379 553,60	Suma pasywów	15 472 450,77	15 379 553,60

Janina Tlalka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
10BF76275C6A3E37

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Janina Tłałka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
10BF76275C6A3E37

Czesław Majdak
(kierownik jednostki)