


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocienica ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZŁOCIENIEC sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		Wysłać bez pisma przewodniego 4B33D546485981B4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 322 508,29	123 218 463,35	A Fundusz	93 807 572,57	101 305 388,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	152 906,93	136 232,28	A.I Fundusze jednostek	94 768 682,39	100 941 409,03
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 968 728,06	-10 632 023,21
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	110 826 078,56	122 480 947,48	A.III Wynik budżetu (+,-)	4 588 789,05	-549 642,95
A.III.1.1 Grunty	27 777 020,32	28 131 454,86	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	8 607 504,57	11 869 942,14
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 129 681,41	78 514 718,41	A.IV.1.1 Zysk netto	39 972 158,94	44 678 031,43
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	8 427 324,22	7 953 492,53	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-31 364 654,37	-32 808 089,29
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 492 052,61	7 881 281,68	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-188 675,38	-324 296,38
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	79 304,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	277 704,00	564 224,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-188 675,38	-403 600,48
A.IV.1.1 Akcje i udziały	277 704,00	564 224,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	16 159 473,87	18 949 576,08
A.V Należności finansowe długoterminowe	65 818,80	37 059,59	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	13 531 738,72	16 691 512,93
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 627 735,15	2 258 063,15
B Aktywa obrotowe	16 689 421,54	15 290 874,20	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 463 613,15	7 942 608,96
B.I Zapasy	443 590,72	705 405,80	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 313 979,52	2 339 170,15

TERESA DOBRŃ
skarbnik

2019-06-04
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zacharzewski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	9 900 025,25	10 424 468,89	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 801 802,23	5 426 422,94
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	251 176,56	105 856,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	6 481,11	14 368,06
B.IV Środki pieniężne	5 984 317,33	3 943 231,43	C.IV Fundusze specjalne	341 350,29	162 647,81
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	110 311,68	111 911,20	D Rozliczenia międzyokresowe	10 792 333,37	10 624 704,03
C Rozliczenia międzyokresowe	211 063,13	312 940,15	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	128 222 992,96	138 822 277,70	Suma pasywów	128 222 992,96	138 822 277,70

TERESA DOBRÓŃ
skarbnik

2019-06-04
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zacharzewski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

TERESA DOBRONÍ

skarbnik

2019-06-04

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zacharzewski

zarząd

Objaśnienie

do bilansu skonsolidowanego gminy Złocieniec sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.

1. Część ogólna

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej. Jednostką dominującą jest gmina Złocieniec. Konsolidacji podlegają sprawozdania finansowe jednostek organizacyjnych gminy Złocieniec, instytucji kultury oraz spółek prawa handlowego, w tym:

- a) Bilans z wykonania budżetu gminy Złocieniec,**
- b) Jednostki budżetowe gminy:**
 - Urząd Miejski w Złocięcu,
 - Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięcu,
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Złocięcu,
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 w Złocięcu,
 - Przedszkole Miejskie w Złocięcu,
 - Żłobek w Złocięcu,
- c) Instytucje kultury - Złocieniecki Ośrodek Kultury w Złocięcu,**
- d) Spółki prawa handlowego ze 100% udziałem gminy:**
 - Zakład Ciepłownictwa Sp. z o.o. w Złocięcu,
 - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Złocięcu,
 - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięcu.

2. Część szczegółowa

AKTYWA

A. Aktywa trwale

I. Wartości niematerialne prawne

136 232,28 zł

W pozycji tej została ujęta aktualna wartość licencji i koncesji nabytych przez gminne jednostki organizacyjne oraz spółki. W większości są to licencje na programy komputerowe.

II. Rzeczowe aktywa trwale

1.1. Grunty

28 131 454,86 zł

Na tę pozycję składa się wartość, wg ewidencji księgowej, wszystkich gruntów znajdujących się w posiadaniu gminy Złocieniec i jednostek podległych.

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

78 514 718,41 zł

Pozycja ta obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, w których prowadzona jest działalność lub będących własnością gminy lub jednostek podległych.

1.3. Pozostałe środki trwałe

7 953 492,53 zł

Pozycja ta obejmuje wartość urządzeń technicznych, maszyn, środków transportu i innych środków trwałych będących własnością gminnych jednostek organizacyjnych.

1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)

7 881 281,68 zł

Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach do 2018 r. włącznie i nie zakończone na dzień 31.12.2018 r.

IV. Długoterminowe aktywa finansowe

1.1. Akcje i udziały

564 224,00 zł

Na pozycję tę składają się udziały w spółkach, w których gmina posiada poniżej 50% udziałów (PKS). Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminą a spółkami.

V. Należności finansowe długoterminowe

37 059,59 zł

Na pozycję tę składają się należności, które mają zostać uregulowane po 31.12.2018 r., w tym m.in. z tytułu sprzedaży na raty mieszkań komunalnych ich lokatorom, sprzedaż gruntów w wieczyste użytkowanie, wpisane hipoteki zabezpieczające należności gminne.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy

705 405,80 zł

Pozycja ta stanowi sumę wszystkich materiałów, towarów i in. środków obrotowych znajdujących się w magazynach gminnych jednostek organizacyjnych oraz spółek komunalnych.

II. Należności i roszczenia

10 424 468,89 zł

Na pozycję tę składają się należne, a nie wpłacone gminnym jednostkom organizacyjnym i gminnym spółkom, kwoty z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z budżetem państwa. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminnymi jednostkami organizacyjnymi oraz spółkami.

III. Należności finansowe krótkoterminowe

105 856,88 zł

IV. Środki pieniężne

3 943 231,43 zł

Pozycja ta obejmuje sumę środków pieniężnych w kasie oraz na rachunkach bankowych wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych i spółek.

V. Krótkoterminowe papiery wartościowe

111 911,20 zł

C. Rozliczenia międzyokresowe

312 940,15 zł

Pozycja ta oznacza koszty poniesione przez gminne jednostki organizacyjne i spółki do 31.12.2018 roku, a rozliczane w kolejnych latach.

PASYWA

A. Fundusz

I. Fundusze jednostek

100 941 409,03 zł

Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych i spółek. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminą a spółkami.

II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu

- 10 632 023,21 zł

Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Złocieniec wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów gminy wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

III. Wynik budżetu

- 549 642,95 zł

Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Złocieniec i pokazująca deficyt budżetu za rok 2018.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego

1.1. Zysk netto

44 678 031,43 zł

1.2. Strata netto

- 32 808 089,29 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych gminnych jednostek organizacyjnych i spółek wygospodarowanych za 2018 rok.

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych

1.1. Zysk netto

79 304,10 zł

1.2. Strata netto

- 403 600,48 zł

Pozycja ta jest sumą wyników finansowych za lata do 2017 roku włącznie.

B. Zobowiązania długoterminowe

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe

16 691 512,93 zł

Pozycja ta dotyczy zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przypadającymi do spłaty po 2018 r.

II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe

2 258 063,15 zł

Pozycja ta dotyczy zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności przypadającymi do spłaty po 2018 r.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe **2 339 170,15 zł**

Kwota pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przypadającymi do spłaty w 2019 r.

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe **5 426 422,94 zł**

Na pozycję tę składają się zobowiązania gminnych jednostek organizacyjnych i spółek z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z budżetem państwa. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminnymi jednostkami organizacyjnymi oraz spółkami.

III. Rezerwy na zobowiązania **14 368,06 zł**

Pozycja ta odzwierciedla rezerwy krótko i długoterminowe na świadczenia emerytalne i podobne spółek.

IV. Fundusze specjalne **162 647,81 zł**

Pozycja ta odzwierciedla środki obrotowe (środki pieniężne i należności) pozostające na dzień 31.12.2018 r. na rachunkach funduszu socjalnego.

D. Rozliczenia międzyokresowe **10 624 704,03 zł**

Kwota ta obejmuje utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania oraz należności budżetowe podlegające zapłacie w latach następnych. oraz wartość subwencji oświatowej przekazana w 2018 r. na poczet wydatków 2019 r.