

Projekt

z dnia 10 czerwca 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/19
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 26 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Sępólno Krajeńskie
za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Sępólno Krajeńskie za 2018 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady
Miejskiej

inż. Franciszek Lesinski

Karolina Sasnowicz

radca prawny
Bd-1500

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
dnia 17.06.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	116 657 314,85	124 803 788,83	A Fundusz	90 623 649,30	97 732 395,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	33 086,16	40 431,33	A.I Fundusze jednostek	144 927 457,37	150 906 157,40
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 393 853,56	-4 945 445,83
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	114 780 704,16	123 064 603,33	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 448 407,73	-1 908 243,95
A.III.1.1 Grunty	7 762 133,98	7 840 115,46	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-49 358 362,24	-46 320 071,86
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 360 738,23	105 785 995,52	A.IV.1.1 Zysk netto	332 364,82	99 599,14
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	8 701 987,48	7 760 988,63	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-49 690 727,06	-46 419 671,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 955 844,47	1 677 503,72	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
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	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	558 254,00	535 883,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	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	558 254,00	535 883,00	B Zobowiązania długoterminowe	11 849 672,92	10 813 421,40
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 285 270,53	1 162 871,17	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	11 798 672,92	10 789 421,40
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	51 000,00	24 000,00
B Aktywa obrotowe	9 816 312,46	7 418 296,10	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 685 397,59	11 333 956,25
B.I Zapasy	855 875,18	973 221,68	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 998 505,38	2 183 760,87

2019-05-29

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	3 704 079,20	3 559 894,54	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 093 504,86	5 550 537,84
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 563 016,29	2 551 563,48
B.IV Środki pieniężne	5 256 358,08	2 885 179,88	C.IV Fundusze specjalne	1 030 371,06	1 048 094,06
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	13 375 542,44	12 382 330,45
C Rozliczenia międzyokresowe	60 634,94	40 018,93	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	126 534 262,25	132 262 103,86	Suma pasywów	126 534 262,25	132 262 103,86

skarbnik

2019-05-29

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV.1.1	Akcje i udziały	8 486 600,00zł wzajemne wyłączenia - udziały
B.II	Należności i roszczenia	20 754,75zł wzajemne wyłączenia - należności

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusze jednostek	8 486 600,00zł wzajemne wyłączenia - udziały
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 754,75zł wzajemne wyłączenia - zobowiązania

skarbnik

2019-05-29
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

Uzasadnienie

Minister Finansów określił obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Bilans ten podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia, na który jest on sporządzany. Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie jest w przypadku Gminy Sępólno Krajeńskie – Rada Miejska w Sępólnie Krajeńskim. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek powiązanych Gminy oraz bilans z wykonania budżetu gminy.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu i Handlu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i uzyskał jej akceptację.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

inż. Franciszek Lesinski

SKARBNIK GMINY

242. *ANNA BUCHWALD*
ANNA BUCHWALD