

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żnin ul.700-lecia 39 88-400 ŻNIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 23E370487D70B0FD 
Numer identyfikacyjny REGON 092351222	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	122 301 658,80	127 707 632,06	A Fundusz	121 794 142,67	127 988 722,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 725,77	35 347,26	A.I Fundusz jednostki	108 223 729,50	117 885 423,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	89 756 366,03	95 163 717,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 570 413,17	10 103 298,54
A.II.1 Środki trwałe	88 812 533,54	91 140 654,03	A.II.1 Zysk netto (+)	64 435 679,45	73 087 043,33
A.II.1.1 Grunty	24 649 054,72	24 674 138,72	A.II.2 Strata netto (-)	-50 865 266,28	-62 983 744,79
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 653 586,36	64 028 667,73	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	959 010,69	971 218,40	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	936 063,48	963 609,34	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	614 818,29	503 019,84	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	943 832,49	4 023 063,77	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 665 796,61	13 894 209,49
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	1 767,00	1 767,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 665 796,61	13 894 209,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	32 506 800,00	32 506 800,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 699,80	256 341,23
A.IV.1 Akcje i udziały	32 506 800,00	32 506 800,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 606,39	71 555,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	474 240,96	537 878,45
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 463 637,34	1 974 560,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 593 994,66	10 956 954,66

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Strona 1 z 6

B Aktywa obrotowe	21 819 089,18	22 338 253,83	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 617,46	96 919,59
B.I Zapasy	33 965,97	35 318,53	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	33 965,97	35 318,53	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 144 319,40	2 147 474,44
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 144 319,40	2 147 474,44
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 560 510,19	10 664 990,15	E Rozliczenia międzyokresowe	6 516 489,30	6 015 479,61
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	187 098,99	38 115,31	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 516 489,30	6 015 479,61
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	22 595,84	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	9 373 411,20	10 604 279,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	703 113,22	757 409,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	186,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	703 113,22	757 223,23			
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	11 521 499,80	10 880 535,92			

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Strona 2 z 6

Suma aktywów	144 120 747,98	150 045 885,89	Suma pasywów	144 120 747,98	150 045 885,89

A. Objaśnienie - 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:

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11
(rok, miesiąc, dzień)

Miroslaw Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	416 795,90
2	Umorzenie środków trwałych	35 917 405,52
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 383 082,61
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	21 446 065,44

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11
(rok, miesiąc, dzień)

Miroslaw Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Strona 4 z 6

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Aktywa trwałe	Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli przeprowadzonej przez NIK postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości). Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu za 2017 rok.
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli przeprowadzonej przez NIK postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości). Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu za 2017 rok.
	Suma aktywów	Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli przeprowadzonej przez NIK postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości). Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu za 2017 rok.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Fundusz	Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości). Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu.

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Strona 5 z 6

Wyjaśnienia do bilansu

A.I	Fundusz jednostki	<p>Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).</p> <p>Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu.</p>
	Suma pasywów	<p>Gmina Żnin w 2017 roku nabyła w drodze spadku spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. Składnik ten został wprowadzony do ewidencji środków trwałych w dniu 17.04.2018 roku. W wyniku kontroli postanowiono dokonać ewidencji ww. składnika w księgach roku 2017 pod datą 31.12.2017 r. (§ 26 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w spr. rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).</p> <p>Czynności te spowodowały konieczność dokonania korekty bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu.</p>

Aleksandra Szpek
(główny księgowy)

2018-06-11
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Jan Gatka
(kierownik jednostki)

BeSTia

23E370487D70B0FD Korekta nr 1

Strona 6 z 6