

Projekt

z dnia 5 czerwca 2018 r.

Zatwierdzony przez

BURMISTRZ

mgr Ryszard Szybajło

**UCHWAŁA NR XL. .2018
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 18 czerwca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Miejskiej Człuchów
za 2017 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Miejskiej Człuchów za 2017 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

RADCA PRAWNY
Gratyna Ziehlke
Bd 430/84

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 Miejskiej Człuchów – Rada Miejska w Człuchowie. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek zależnych Gminy oraz bilans z wykonania budżetu gminy z uwzględnieniem wyłączeń wzajemnych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Człuchów ul. Wojska Polskiego 1 77-300 CZŁUCHÓW	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZŁUCHÓW sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego C4277F621EC0E5BC 
Numer identyfikacyjny REGON 770979619		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	133 920 562,74	145 960 430,98	A Fundusz	130 058 602,66	137 691 633,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 873,18	46 580,61	A.I Fundusze jednostek	162 002 156,07	124 425 502,30
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 170 614,89	-10 530 006,70
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	130 784 260,22	143 058 126,03	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 640 608,19	2 189 235,04
A.III.1.1 Grunty	35 855 839,31	36 014 201,83	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-26 780 184,77	15 758 214,97
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 881 071,80	89 921 856,24	A.IV.1.1 Zysk netto	792 086,22	44 224 450,91
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	5 902 293,23	6 040 533,65	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-27 572 270,99	-28 466 235,94
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	4 145 055,88	11 081 534,31	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 156 300,00	1 156 300,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 156 300,00	1 156 300,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	5 366 638,06	5 848 688,06
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	15 120 142,03	14 219 976,93
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 969 129,34	1 699 424,34	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	15 094 603,76	14 200 962,49
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	25 538,27	19 014,44
B Aktywa obrotowe	22 295 712,62	29 130 238,63	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 343 580,49	10 967 214,92
B.I Zapasy	754 786,31	1 381 046,47	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	300 000,00	320 650,00

Urszula Stupałkowska
skarbnik

2018-05-03
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Szybejto
Zarząd

BeSTia

C4277F621EC0E5BC

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.06

B.II Należności i roszczenia	6 989 166,43	9 615 531,15	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 336 351,06	7 463 765,15
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 285 778,80	2 829 712,86
B.IV Środki pieniężne	14 551 759,88	18 133 661,01	C.IV Fundusze specjalne	421 450,63	353 086,91
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	3 167 415,70	11 927 000,77
C Rozliczenia międzyokresowe	69 154,87	303 380,72	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	595 689,35	588 224,04
Suma aktywów	156 285 430,23	175 394 050,33	Suma pasywów	156 285 430,23	175 394 050,33

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Urszula Stupałkowska
skarbnik

2018-05-03
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Szybajło
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Urszula Stupałkowska
skarbnik

2018-05-03
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Szybajło
zarząd

BeSTia

C4277F621EC0E5BC

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.06