

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOWARY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu ZESPÓŁ w Jeleniej Górze
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		Wysłać bez pisma przewodniego D7074F9DB6A37CA9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 911 317,61	5 378 089,43	I Zobowiązania	9 090 428,66	9 115 274,31
I.1 Środki pieniężne	3 911 317,61	5 378 089,43	I.1 Zobowiązania finansowe	9 051 680,00	9 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 909 988,24	5 373 742,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	51 680,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 329,37	4 347,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 000 000,00	9 000 000,00
II Należności i rozliczenia	438 951,54	449 702,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 530,66	115 274,31
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	218,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 086 459,51	-3 723 983,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 732 913,40	1 362 475,63
II.2 Należności od budżetów	327 095,64	337 846,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 732 913,40	1 362 475,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	111 855,90	111 855,90	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	51 680,00	0,00	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 (+,-)	-8 819 372,91	-5 086 459,51
			III Inne pasywa	397 980,00	436 501,00

S K A R B N I K


Agata Młodawska
Agata Michalina Młodawska

skarbnik

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

B U D Ż E T O W Y
B U D Ż E T O W Y

Bożena Maria Wiśniewska
Bożena Maria Wiśniewska

zarząd

Suma aktywów	4 401 949,15	5 827 791,43	Suma pasywów	4 401 949,15	5 827 791,43

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

~~SKARBNIK~~


 Agata Młodawska
 Agata Michalina Młodawska
 skarbnik

2018-04-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


 Bożena Wiśniewska
 Bożena Maria Wiśniewska

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

~~SKARBNIK~~


Agata Młodawska

Agata Michalina Młodawska
skarbnik

2018-04-24


rok, miesiąc, dzień

~~BUROTRZ~~


Bożena Maria Wiśniewska

zarząd



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Wpł. 2018-04-27 Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu ZESPÓŁ w Jeleniej Górze
		Wysłać bez pisma przewodniego B0F72D7B5CF42574 
Numer identyfikacyjny REGON 230821598	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	106 475 108,00	102 766 286,58	A Fundusz	105 753 894,53	101 559 355,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 870,90	22 623,06	A.I Fundusz jednostki	109 743 849,46	105 180 694,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	75 800 037,10	72 100 463,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 989 716,89	-3 621 104,25
A.II.1 Środki trwałe	75 321 666,36	71 593 008,52	A.II.1 Zysk netto (+)	18 990 466,79	20 797 310,07
A.II.1.1 Grunty	38 273 470,50	34 852 961,35	A.II.2 Strata netto (-)	-22 980 183,68	-24 418 414,32
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 909 807,71	36 532 499,14	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-238,04	-234,82
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	92 877,38	99 053,74	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	819,84	78 606,86	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	44 690,93	29 887,43	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	478 370,74	507 455,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 473 401,85	3 152 984,69
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 473 401,85	3 152 984,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	30 643 200,00	30 643 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 499 500,24	1 143 656,61
A.IV.1 Akcje i udziały	30 643 200,00	30 643 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	601 762,63	558 403,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	283 157,57	163 423,96
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	783 572,49	779 922,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	160 330,84	111 196,33

SKARBNIK

Agata Michalina Młodawska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

BUHMISTRZ

Bożena Maria Wisniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

B0F72D7B5CF42574

B Aktywa obrotowe	3 518 851,34	2 234 997,10	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	116 945,55	396 381,98
B.I Zapasy	6 634,54	5 150,84	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	28 132,53	0,00
B.I.1 Materiały	6 634,54	5 150,84	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	314 926,52	252 079,17
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	314 926,52	252 079,17
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 194 709,55	1 663 658,37	E Rozliczenia międzyokresowe	451 736,44	36 864,12
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 151 633,63	815 229,18	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	45 506,81	73 262,97	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	451 736,44	36 864,12
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 134,39	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 303 751,37	774 630,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	692 683,35	535,80			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 379,22	563 623,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	286 843,09	563 623,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	25 536,13	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	5 128,03	2 564,01			

SKARBNIK



Agata Młodawska
Agata Michalina Młodawska

(główny księgowy)

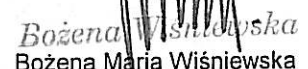
BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

B0F72D7B5CF42574

BUDMISTRZ


Bożena Maria Wiśniewska

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	109 993 959,34	105 001 283,68	Suma pasywów	109 993 959,34	105 001 283,68

A. Objasnienie - 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:

SKARBNIK


Agata Młodawska

Agata Michalina Młodawska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

B0F72D7B5CF42574

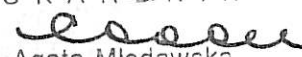
BURMISTRZ


Bożena Maria Wiśniewska

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	277 127,73
2	Umorzenie środków trwałych	29 351 918,54
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 801 901,63
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	16 340 388,70
8		0,00

SKARBNIK



 Agata Młodawska
 Agata Michalina Młodawska
 (główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

B0F72D7B5CF42574

BUDOWNICZKA



 Bożena Maria Wiśniewska
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 5

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
	Suma aktywów	BO jest różny od BZ na 31.12.2016. 01.01.2017 Gmina Miejska Kowary przejęła nową jednostkę: Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kowarach.

S K A R B N I K



Agata Młodawska
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

B0F72D7B5CF42574


BURMISTRZ


Bożena Małgorzata Wiśniewska
(kierownik jednostki)

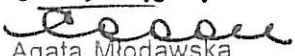
BeSTia

Strona 5 z 5

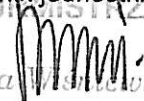


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu ZESPÓŁ w Jeleniej Górze
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		Wysłać bez pisma przewodniego 885B360D4FFEAADF 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 115 105,35	36 670 776,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 228 466,35	3 936 391,96
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-451 736,44	414 872,32
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 338 375,44	32 319 512,22
B. Koszty działalności operacyjnej	36 276 307,75	40 525 244,49
B.I. Amortyzacja	1 848 658,37	1 933 151,75
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 474 645,44	2 820 321,99
B.III. Usługi obce	8 910 805,06	8 626 502,24
B.IV. Podatki i opłaty	365 419,86	384 026,07
B.V. Wynagrodzenia	9 419 929,91	11 509 919,42
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 174 999,97	2 736 016,21
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	161 886,82	256 960,85
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 885 622,08	12 224 491,08
B.X. Pozostałe obciążenia	34 340,24	33 854,88
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 161 202,40	-3 854 467,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	843 002,95	690 929,29
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	843 002,95	690 929,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 550 744,83	1 368 027,90

Agata Michalina Młodawska
 Główny Księgowy K

 BeSTia Agata Młodawska


2018-04-25
 rok, miesiąc, dzień
 885B360D4FFEAADF

Bożena Maria Wiśniewska
 kierownik jednostki

 Bożena Wiśniewska

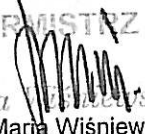
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	11 566,84	46 387,29
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 539 177,99	1 321 640,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 868 944,28	-4 531 566,60
G.	Przychody finansowe	1 337 681,83	1 258 871,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	292 847,92	281 913,54
G.III.	Inne	1 044 833,91	976 957,94
H.	Koszty finansowe	464 465,61	345 745,13
H.I.	Odsetki	420 318,92	345 745,13
H.II.	Inne	44 146,69	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-995 728,06	-3 618 440,25
L.	Podatek dochodowy	4 376,00	2 664,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 000 104,06	-3 621 104,25

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
8		0,00

SKARBNIK

 Agata Młodawska
 Agata Michalina Młodawska
 główny księgowy

2018-04-25
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

 Bożena Maria Wiśniewska
 kierownik jednostki

SKARBNIK



Agata Młodawska

Agata Michalina Młodawska
główny księgowy


2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Bożena Maria Wiśniewska
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu ZESPÓŁ w Jeleniej Górze	
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		Wysłać bez pisma przewodniego 9015E7A78DC3149A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	152 151 374,46	109 743 849,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	53 674 895,04	59 621 342,15	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 480 357,32	18 990 466,79	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 068 067,55	38 848 146,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 345 134,23	1 713 953,24	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 752 031,31	13 465,80	
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	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	29 304,63	55 310,15	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	98 932 741,82	64 184 496,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 040 339,45	22 980 183,68	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 117 824,96	32 899 223,79	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	229,14	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 537 913,12	4 381 699,94	
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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	41 663 635,49	3 582 364,50	
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	4 573 028,80	340 795,79	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	106 893 527,68	105 180 694,77	

Agata Michalina Młodawska

główny księgowy



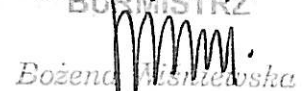
Agata Młodawska

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Bożena Maria Wiśniewska

kierownik jednostki



Bożena Wiśniewska

BeSTia

9015E7A78DC3149A

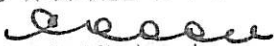
Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 000 104,06	-3 621 104,25
III.1.	zysk netto (+)	18 990 466,79	20 797 310,07
III.2.	strata netto (-)	-19 990 570,85	-24 418 414,32
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	238,04	234,82
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	105 893 185,58	101 559 355,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
0		0,00


SKARBNIK


 Agata Młodawska
 Agata Michalina Młodawska
 główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


 Bożena Wiśniewska
 Bożena Maria Wiśniewska
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
1	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	BO jest różny od BZ na 31.12.2016. 01.01.2017 Gmina Miejska Kowary przejęła nową jednostkę: Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kowarach.

SKARBNIK




Agata Michalina Młodawska
główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Bożena Małga Wisniewska
kierownik jednostki

