

Projekt

z dnia 8 czerwca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXI/.../2020
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 24 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Sępólno Krajeńskie
za 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568), uchwala się, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Sępólno Krajeńskie za 2019 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

Sprawdzono pod względem
formalno prawnym
dnia, 10.06.2020r.


Dagny Lesiak
Rada Miejska
10/24

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 31-12-2019 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	124 803 788,83	126 827 590,95	A Fundusz	97 732 395,76	104 760 186,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 431,33	47 616,73	A.I Fundusze jednostek	150 906 157,40	158 119 177,16
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 945 445,83	-6 853 689,78
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	123 064 603,33	123 897 601,17	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 908 243,95	4 484 298,96
A.III.1.1 Grunty	7 840 115,46	7 817 317,35	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-46 320 071,86	-50 989 599,42
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 785 995,52	106 966 474,12	A.IV.1.1 Zysk netto	99 599,14	158 106,78
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	7 760 988,63	6 598 972,77	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-46 419 671,00	-51 147 706,20
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 677 503,72	2 514 836,93	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	535 883,00	672 300,00	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	535 883,00	672 300,00	B Zobowiązania długoterminowe	10 813 421,40	8 705 567,04
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 162 871,17	2 210 073,05	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 789 421,40	8 705 567,04
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	24 000,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 418 296,10	11 433 528,66	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 333 956,25	12 218 979,13
B.I Zapasy	973 221,68	1 038 190,76	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 183 760,87	2 083 854,36

2020-06-02

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	3 559 894,54	3 793 032,99	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 550 537,84	6 116 915,26
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 551 563,48	2 934 394,29
B.IV Środki pieniężne	2 885 179,88	6 602 304,91	C.IV Fundusze specjalne	1 048 094,06	1 083 815,22
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	12 382 330,45	12 650 395,48
C Rozliczenia międzyokresowe	40 018,93	74 008,96	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	132 262 103,86	138 335 128,57	Suma pasywów	132 262 103,86	138 335 128,57

skarbnik

2020-06-02

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

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

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Aktywa trwałe	wzajemne wyłączenie (udziały) 8 731 800,00zł
A.IV	Długoterminowe aktywa finansowe	wzajemne wyłączenie (udziały) 8 731 800,00zł
A.IV.1.1	Akcje i udziały	wzajemne wyłączenie (udziały) 8 731 800,00zł
B	Aktywa obrotowe	wzajemne wyłączenie należności - 16 168,32zł
B.II	Należności i roszczenia	wzajemne wyłączenie należności - 16 168,32zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Fundusz	wzajemne wyłączenie (udziały) 8 731 800,00zł
A.I	Fundusze jednostek	wzajemne wyłączenie (udziały) 8 731 800,00zł
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	wzajemne wyłączenie zobowiązań - 16 168,32zł
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	wzajemne wyłączenie zobowiązań - 16 168,32zł

skarbnik_____
2020-06-02
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