

**Zarządzenie Nr 72/19
Wójta Gminy Cmolas
z dnia 14 maja 2019 r.**

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych budżetu Gminy Cmolas za rok 2018

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.)

Wójt Gminy Cmolas zarządza co następuje:

§ 1

1. Przedstawić Radzie Gminy Cmolas:


- a) Łączne sprawozdania finansowe budżetu Gminy Cmolas, jednostek organizacyjnych Gminy Cmolas, i zakładów budżetowych Gminy Cmolas za 2018 r., tj.:
- bilans z wykonania budżetu
 - bilans
 - rachunek zysków i strat:
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Eugeniusz Galek



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Cmolas Cmolas 237 b 36-105 CMOLAS	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CMOLAS sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 24FBED94DE3BEA8E 
Numer identyfikacyjny REGON 000533245		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 830 980,49	777 899,24	I Zobowiązania	6 368 287,05	6 291 562,93
I.1 Środki pieniężne	1 830 980,49	777 899,24	I.1 Zobowiązania finansowe	6 368 287,05	6 282 849,41
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 789 152,17	688 250,45	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	41 828,32	89 648,79	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 368 287,05	6 282 849,41
II Należności i rozliczenia	111 258,91	84 121,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	8 713,52
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 970 260,65	-5 984 995,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 167 038,53	-1 014 734,47
II.2 Należności od budżetów	60 380,00	79 931,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 167 038,53	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	50 878,91	4 190,57	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 014 734,47
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	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 (+,-)	-6 137 299,18	-4 970 260,65
			III Rozliczenia międzyokresowe	544 213,00	555 453,00
Suma aktywów	1 942 239,40	862 020,81	Suma pasywów	1 942 239,40	862 020,81

Krystyna Róg
skarbnik

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
zarząd

BeSTia

24FBED94DE3BEA8E

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Krystyna Róg
skarbnik

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
zarząd

BeSTia

24FBED94DE3BEA8E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Cmolas Cmolas 237 b 36-105 CMOLAS	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 33A9615D4B5E8D13 
Numer identyfikacyjny REGON 000533245	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 258 141,47	50 827 291,47	A Fundusz	49 375 187,36	53 564 487,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	111 065,54	111 065,54	A.I Fundusz jednostki	47 325 803,34	51 114 795,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 146 825,93	50 715 975,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 049 384,02	2 449 692,72
A.II.1 Środki trwałe	45 071 550,33	50 287 197,83	A.II.1 Zysk netto (+)	21 787 625,89	22 346 472,54
A.II.1.1 Grunty	2 329 008,06	2 383 804,06	A.II.2 Strata netto (-)	-19 738 241,87	-19 896 779,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	32 889,48	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 283 147,19	43 851 451,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	463 735,14	2 666 926,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	87 679,50	452 295,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	907 980,44	932 720,39	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 564 576,27	2 874 911,21
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 075 275,60	428 778,10	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	943 067,93	1 029 729,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 501,93	15 863,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	250,00	250,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 877,90	34 763,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	254 526,58	264 703,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	250,00	250,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	365 298,50	391 684,70

Krystyna Róg
(główny księgowy)

2019-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Galek
(kierownik jednostki)

BeSTia

33A9615D4B5E8D13

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	52 647,07	40 702,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	24 555,92	89 398,92
B Aktywa obrotowe	5 681 622,16	5 612 107,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 686,97	9 621,24	D.II.8 Fundusze specjalne	192 660,03	192 613,01
B.I.1 Materiały	14 686,97	9 621,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	191 850,82	192 611,87
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	809,21	1,14
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 621 508,34	1 845 182,20
B.II Należności krótkoterminowe	3 659 599,89	4 692 426,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 907 474,16	2 639 695,15			
B.II.2 Należności od budżetów	70 841,81	100 001,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 681 283,92	1 944 415,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	8 315,35			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 999 832,79	908 378,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	566,17	30,20			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 956 873,75	818 257,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	42 392,87	90 091,35			
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			

Krystyna Róg
(główny księgowy)

2019-01-31
(rok, miesiąc, dzień)
33A9615D4B5E8D13

Eugeniusz Galek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 502,51	1 680,52			
Suma aktywów	51 939 763,63	56 439 398,99	Suma pasywów	51 939 763,63	56 439 398,99

 Krystyna Róg
 (główny księgowy)

 2019-01-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 33A9615D4B5E8D13

 Eugeniusz Galek
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Krystyna Róg
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-31
(rok, miesiąc, dzień)
33A9615D4B5E8D13

Eugeniusz Galek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Cmolas Cmolas 237 b 36-105 CMOLAS	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000533245		Wysłać bez pisma przewodniego 0EB29809DB16DF1C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 675 069,56	38 205 446,12	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 661 429,80	2 746 942,91	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	96,08	-569,28	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 730,24	64 363,24	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	582 211,00	680 753,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	32 372 602,44	34 713 956,25	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 058 030,07	31 521 885,01	
B.I. Amortyzacja	3 020 158,29	2 773 858,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 108 431,80	2 921 260,87	
B.III. Usługi obce	2 385 317,39	2 498 569,93	
B.IV. Podatki i opłaty	347 630,96	410 546,85	
B.V. Wynagrodzenia	8 126 593,94	8 523 123,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 433 475,04	2 514 041,43	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 194,81	243 412,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 897,72	1 733,52	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 546 043,83	11 631 035,01	
B.X. Pozostałe obciążenia	4 286,29	4 302,42	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 617 039,49	6 683 561,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 424 421,98	3 452 573,69	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	662 400,00	694 639,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 762 021,98	2 757 934,69	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 892 059,33	7 621 383,67	

Krystyna Róg
główny księgowy

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 892 059,33	7 621 383,67
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 149 402,14	2 514 751,13
G.	Przychody finansowe	38 279,90	15 823,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 739,67	2 987,86
G.III.	Inne	34 540,23	12 836,06
H.	Koszty finansowe	209 881,88	146 914,65
H.I.	Odsetki	209 881,88	146 914,65
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 977 800,16	2 383 660,40
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 977 800,16	2 383 660,40

Krystyna Róg
główny księgowy

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień


Eugeniusz Galek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Róg
główny księgowy

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Cmolas Cmolas 237 b 36-105 CMOLAS	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000533245		Wysłać bez pisma przewodniego A968D5D796BED687 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	46 523 299,26	47 675 246,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 828 942,63	41 580 896,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 266,54	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 217 155,89	35 738 050,32	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 153 133,56	638 655,12	
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	712 121,68	3 767 037,51	
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	1 729 264,96	1 437 153,83	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 041 093,63	29 448 644,29	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-19 009 856,10	-19 862 978,56	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	32 399 727,36	34 718 007,88	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10 737 156,66	12 280 909,92	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja 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	0,00	0,00	
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	2 914 065,71	2 312 705,05	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 347 142,47	51 114 795,06	

Krystyna Róg
główny księgowy

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 049 383,42	2 443 113,97
III.1.	zysk netto (+)	21 787 625,89	22 346 222,54
III.2.	strata netto (-)	-19 738 242,47	-19 903 108,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 396 525,89	53 557 909,03

 Krystyna Róg
 główny księgowy

 2019-01-31
 rok, miesiąc, dzień

 Eugeniusz Galek
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Róg
główny księgowy

2019-01-31
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Galek
kierownik jednostki

