

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/54/2019 z dnia 25 czerwca  
2019 roku**

**Zarządzenie Nr 47/19  
Wójta Gminy Srokowo  
z dnia 31 maja 2019r.**

w sprawie : **przedłożenia sprawozdania finansowego jednostki  
samorządu terytorialnego Gminy Srokowo za 2018 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych ( Dz. U z 2017r poz.2077 z późniejszymi zmianami),  
p o s t a n a w i a m :

§ 1 Przedłożyć:

Radzie Gminy Srokowo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie:

1. Sprawozdanie Finansowe jednostki samorządu terytorialnego  
za 2018 rok zgodnie z załącznikami:

- 1 - bilans jednostki samorządu terytorialnego,
- 2 - bilans jednostki budżetowej i zakładu budżetowego ,
- 3 - skonsolidowany bilans JST,
- 4 - Informacja dodatkowa,
- 5 - rachunek zysków i strat,
- 6 - zestawienie zmian w funduszu.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu  
w sposób zwyczajowo przyjęty w gminie.

Wójt Gminy  
Marek Olszewski

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Dziadoń*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Srokowo</b> pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina SROKOWO</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C6B5D490AAF6CC61 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510742818</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	44 299,72	205 294,82	I Zobowiązania	3 638 698,92	1 867 078,16
I.1 Środki pieniężne	44 299,72	205 294,82	I.1 Zobowiązania finansowe	3 603 834,00	1 815 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 157,28	205 294,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 688 834,00	515 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	36 142,44	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	915 000,00	1 300 000,00
II Należności i rozliczenia	2 587,29	44 457,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	51 897,32
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	34 864,92	180,84
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 945 042,91	-1 995 921,78
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 613 141,23	1 960 404,73
II.2 Należności od budżetów	0,00	44 457,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-3 613 141,23	1 960 404,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 587,29	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,20	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 (+,-)	-331 901,68	-3 956 326,51
			III Rozliczenia międzyokresowe	353 231,00	378 596,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>46 887,01</b>	<b>249 752,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>46 887,01</b>	<b>249 752,38</b>

Małgorzata Jagna Cwalina  
skarbnik

2019-04-15

Marek Leszek Olszewski

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia Małgorzata Cwalina


C6B5D490AAF6CC61

Marek Olszewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.26

PRZEWODNICZĄCY

Piotr Dziudzi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Srokowo</b> pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina SROKOWO</b> sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 78195430C7F433CB 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510742818</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 078 509,94	23 854 323,06	A Fundusz	20 240 653,04	23 185 232,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 831,74	273 204,48	A.I Fundusze jednostek	36 094 313,33	38 380 631,84
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-331 901,68	-3 956 326,51
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	22 763 142,57	23 283 771,74	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 613 141,23	1 960 404,73
A.III.1.1 Grunty	473 479,27	473 290,27	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-11 908 617,38	-13 199 478,01
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 694 838,44	18 801 442,37	A.IV.1.1 Zysk netto	7 816,04	21 676,77
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 244 029,86	1 314 618,16	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-11 916 433,42	-13 221 154,78
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 350 795,00	2 694 420,94	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	283 535,63	297 346,84	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	283 535,63	297 346,84	B Zobowiązania długoterminowe	915 000,00	1 300 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	915 000,00	1 300 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 509 440,04	2 833 727,15	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 079 065,94	1 824 222,36
B.I Zapasy	13 198,83	22 006,45	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 688 834,00	1 230 619,22

**KARBIK GMINY**  
Małgorzata Jagna Cwalina  
skarbnik  
Małgorzata Cwalina  
BeSTia

2019-01-28  
rok, miesiąc, dzień  
78195430C7F433CB

**W.Ó.I.T.**  
Marek Leszek Olszewski  
zarząd  
PRZEWODNICZĄCY  
Marek Olszewski  
RADA GMINY

B.II Należności i roszczenia	2 390 821,28	2 402 086,01	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	992 709,65	207 858,44
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	70 820,36	C.III Rezerwy na zobowiązania	284 415,63	298 226,84
B.IV Środki pieniężne	105 419,93	338 814,33	C.IV Fundusze specjalne	113 106,66	87 517,86
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	353 231,00	378 596,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,20	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>25 587 949,98</b>	<b>26 688 050,41</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 587 949,98</b>	<b>26 688 050,41</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Działoń*

*Małgorzata Jagna Cwalina*  
skarbnik

2019-01-28

rok, miesiąc, dzień

**WÓJCI**  
Marek Leszek Olszewski

zarząd  
*Marek Olszewski*

BeSTia *Małgorzata Cwalina*

78195430C7F433CB

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.26

Strona 2 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Srokowo</b> pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2174748596C24B2A 
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742818</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 001 202,32	23 687 790,66	A Fundusz	24 181 142,80	25 018 964,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	35 019,18	273 204,48	A.I Fundusz jednostki	36 059 126,24	38 224 576,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 682 647,51	23 117 239,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 877 983,44	-13 205 612,56
A.II.1 Środki trwałe	20 331 852,51	20 422 818,40	A.II.1 Zysk netto (+)	7 816,04	15 542,22
A.II.1.1 Grunty	473 479,27	473 290,27	A.II.2 Strata netto (-)	-11 885 799,48	-13 221 154,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	18 717 952,24	18 801 442,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	744 144,49	732 832,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	109 292,17	121 028,21	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	286 984,34	294 224,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 514 653,24	1 223 261,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 350 795,00	2 694 420,94	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	1 230 237,61	925 034,38
A.III Należności długoterminowe	0,00	297 346,84	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344 373,18	110 609,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	283 535,63	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 301,00	65 983,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	203 447,54	221 699,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	352 650,57	391 849,27

Małgorzata Jagna Cwalina  
(główny księgowy)  
BeSTia  
Małgorzata Cwalina

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
2174748596C24B2A

WÓJT  
Marek Leszek Olszewski  
(kierownik jednostki)  
Marek Olszewski

PRZEWODNICZĄCY  
RADA GMINY  
Piotr Dziudziński

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	283 535,63	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	174 781,36	28 348,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	63,18	20 720,65
B Aktywa obrotowe	2 694 593,72	2 554 434,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 412,25	22 006,45	D.II.8 Fundusze specjalne	111 620,78	85 823,18
B.I.1 Materiały	15 412,25	22 006,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	111 620,78	85 823,18
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	284 415,63	298 226,84
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 590 120,33	2 428 449,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	205 726,92	200 426,20			
B.II.2 Należności od budżetów	22 740,00	9 866,61			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 358 995,74	2 207 846,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 657,67	10 310,12			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 061,14	103 979,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	444,00	1 241,74			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	88 617,14	102 737,76			
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			

Małgorzata Jagna Cwalina

(główny księgowy)

BeSTia

KARBNIK GMINY

Małgorzata Cwalina

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

2174748596C24B2A

Marek Leszek Olszewski

(kierownik jednostki)

Marek Olszewski

PRZEWODNICZĄCY

Piotr Dziadoń

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.26


B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>25 695 796,04</b>	<b>26 242 225,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 695 796,04</b>	<b>26 242 225,62</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Dziudon*

Małgorzata Jagna Cwalina  
(główny księgowy)  
BeSTia **ARBNIK GMIN**  
*Małgorzata Cwalina*

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
2174748596C24B2A

**WÓJT**  
Marek Leszek Olszewski  
(kierownik jednostki)  
*Marek Olszewski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Srokowo  pl.Rynkowy 1  11-420 SROKOWO	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510742818</b>		<b>5AB5CD2E12ADB93</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RAJY GMINY  
  
Piotr Dziudziński

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Jagna Cwalina  
(główny księgowy)

  
Małgorzata Cwalina

2019.04.30  
rok mies. dzień

Marek Leszek Olszewski  
(kierownik jednostki)

  
Marek Olszewski



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Działoń*

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Jagna Cwalina

(główny księgowy)

*Małgorzata Cwalina*


2019.04.30

rok mies. dzień

Marek Leszek Olszewski

(kierownik jednostki)

*Marek Olszewski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Srokowo pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742818</b>		<b>5AB5CD2E12ADB93</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Piotr Dsiudoń

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Małgorzata Jagna Cwałina  
(główny księgowy)  


2019.04.30  
rok mies. dzień

  
Marek Leszek Olszewski  
(kierownik jednostki)  


Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Działoń*

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Małgorzata Jagna Cwałina*  
(główny księgowy)

*Małgorzata Cwałina*

2019.04.30  
rok mies. dzień

*Marek Leszek Olszewski*  
(kierownik jednostki)

*Marek Olszewski*

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1.1. Nazwa jednostki(JST) – Gmina SROKOWO

1.2. Siedziba – Srokowo,

1.3. Adres – Plac Rynkowy 1, 11-420 Srokowo

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

27 maja 1990 roku odbyły się pierwsze w III Rzeczypospolitej wybory do władz samorządowych. Wybory te stały się jednym z najważniejszych wydarzeń ustrojowych naszego państwa. Gminy znalazły się w nowej rzeczywistości. Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r o samorządzie terytorialnym /od 1999r o samorządzie gminnym/ mieszkańcy gminy tworzą na mocy prawa wspólnotę samorządową. Gmina posiada osobowość prawną a samodzielność gminy podlega ochronie sądowej, o ustroju gminy stanowi jej statut. Nowo wybrani radni gmin oraz po raz pierwszy wybrani wójtowie stanęli przed bardzo trudnymi i odpowiedzialnymi zadaniami wynikającymi z ustawy o samorządzie terytorialnym. Od 1990 r do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania te szczegółowo określone zostały w art. 7 w/w ustawy.

Gmina Srokowo gminą wiejską została po raz pierwszy powołaną 28 grudnia 1945r przez starostę wcześniej była gminą miejską . Po wyborach samorządowych w 1990r nadal została gminą wiejską. Podstawą działalności gminy jest m.in.: ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, a działalności finansowej ustawa z dnia o finansach publicznych stawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017r poz. 2077 z późn. zmianami). Szczegółowo cele działania gminy jako jednostki samorządu terytorialnego określa ustawa o samorządzie gminnym .

Gmina Srokowo położona jest w północno-wschodniej części powiatu kętrzyńskiego, województwa warmińsko-mazurskiego. Od zachodu graniczy z gminą Barciany, od południa z gminą Kętrzyn – obie gminy leżą na terenie powiatu kętrzyńskiego. Natomiast od wschodu graniczy z gminą Węgorzewo (powiat węgorzewski). Od północy gmina graniczy z Rosją – Obwodem Kaliningradzkim. Gmina Srokowo zajmuje powierzchnię równą 194,16 km<sup>2</sup>, co stanowi 16% powierzchni powiatu kętrzyńskiego i 0,8% województwa warmińsko-mazurskiego. Struktura wykorzystania gruntów w gminie przedstawia się następująco:

- grunty rolne – 62,33%,
- grunty leśne – 29,50%,
- tereny zurbanizowane – 2,56%,
- obszary zajęte przez wody – 1,44%,

W skład gminy Srokowo wchodzi obecnie 51 miejscowości w tym 6 niezamieszkałych. Ludność gminy na dzień 30.06.2018 r. to 3973 mieszkańców. Gęstość zaludnienia 19,97 osób/km<sup>2</sup>.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie finansowe Gminy Srokowo składa się z:

- a) Bilansu (zbiorczo jednostki budżetowe + zakład budżetowy).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (zbiorczo wszystkie jednostki -wariant porównawczy).

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Daludon*

c) Zestawienia zmian w funduszu( zbiorczo wszystkie jednostki)

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wszystkie jednostki organizacyjne posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmujące:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Gminy Srokowo zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Gminy wykazane są w wartości netto tj. według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe w jednostkach organizacyjnych .

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie

ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej (GOPS) w pozostałych jednostkach, nie zużyte materiały (węgiel, paliwa) przeksięgowuje się na koniec roku na konto 310. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

wystąpiły w Urzędzie Gminy jako Budżetu Gminy tj. dwie pożyczki w tym spłata jednej z nich kończy się w 2019r oraz długoterminowy kredyt bankowy.

### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostek budżetowej i jej środków specjalnych oraz zakładu budżetowego. Został wykazany w wartości nominalnej.

### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy jednostek gminy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.

Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

**Tab. 1. Środki Trwałe**

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	43584369,18		1524065,71	41300				41300		45198564,66
1.1.	Grunty	474 871,09									474 871,09
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36175728,91		1319010,37							36605096,49
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4116144,96		204562,11							4320707,07
1.4.	Środki transportu	2492206,27			41300				41300		2527206,27
1.5.	Inne środki trwałe	325417,95		49323,00							374740,95

2	Srodki trwałe w budowie	2350795,00									2 694420,94
SUMA		43607877,13	0,00	1524065,71	41300,00	0,00	0,00	0,00	41300,00	0,00	47892985,60

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	160061,91		244108,26								404170,17
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	160061,91		244108,26								404170,17
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
SUMA		160061,91		244108,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404170,17

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku	
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Umorzenie Środków trwałych	24508152,69	1522200,43		41300					41300		25043716,70
1.1.	Umorzenie Gruntów	1391,82	189,00									1580,82

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Działoń*



1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	17480890,47	1224402,74								18705293,21
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3430708,51	230882,27								3661590,78
1.4.	Umorzenie środków transportu	2415426,60	28429,96		41300				41300		2443856,56
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	193101,87	38296,46								231398,33
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	92647,14									92647,14
<b>SUMA</b>		<b>23614163,41</b>	<b>1522200,43</b>	<b>0,00</b>	<b>41300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25136363,84</b>

**Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych**

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	<b>20 090 572,91</b>	<b>20 182 567,96</b>
1.1.	Grunty	473 479,27	473 290,27
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 694 838,44	18 789 446,07
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	685 439,45	659 119,29
1.4.	Środki transportu	104 499,67	117 369,71
1.5.	Inne środki trwałe	132 316,08	143 342,62

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Piotr Działoń

2.	Wartości niematerialne i prawne	31 831,74	273204,48
SUMA		20 122 404,65	20 455 772,44

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami-  
Stan na początek i koniec roku 2018 wartość 182 000zł jest to galeria obrazów po plenerowych.
- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Nie dotyczy

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczystie

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczystie (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.

	SUMA	0	0	0	0

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tab. 8 – Środki trwale używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez JST ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	SUMA	0	0	0	0

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie dotyczy

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Daludon*

**Tab. 9 – Stan papierów wartościowych - nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
	SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST.**

Nie dokonano odpisów aktualizujących należności budżetowych .

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

**1.9.**

**Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania**

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Działoń*

1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne	284415,63	13811,21			298226,84
<b>SUMA</b>		<b>284415,63</b>	<b>13811,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>298226,84</b>

**1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

- A) powyżej 1 roku do 3 lat - **900 000zł pożyczka i kredyt**  
 B) powyżej 3 do 5 lat- 400 000zł –kredyt  
 C) powyżej 5 lat - brak

**Tab. 10 – zobowiązania**

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	839211,20	0	0	0
1,1.	Zobowiązania wobec budżetów	65983,20	0	0	0
1,2.	Zobowiązania wobec ZUS	221699,73			
1,3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	391849,27			
1,4.	Pozostałe zobowiązania	28348,87	0	0	0
1.5.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	110609,48			
1.6.	Sumy depozytowe	20720,65			
<b>SUMA</b>		<b>839211,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

PRZEWODNICZĄCY  
 RADY GMINY  
  
 Piotr Dziudoń

**1.11. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Nie występują

**1.12. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują

**1.13. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Nie występują

**1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

Nie stosuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.15. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Nie występują

**1.16. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Kwota 2689 na zakup okularów korekcyjnych

**Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	217709,37
2.	Nagrody jubileuszowe	62902,85
3.	Świadczenia urlopowe	65617,74
4.	Świadczenia pieniężne z ZFS Socjalnych	130361,99
SUMA		476 591,95

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Dziadoń*


- 1.17. Inne informacje
- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.  
Nie występują
- 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym  
Nie występują
- 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
Nie występują
- 2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych  
Na koniec 2018r należności te wynoszą -4732,63zł
- 2.5. inne informacje
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak

  
SKARBNIK Gminy .....  
(główny księgowy)  
Margareta Cwałina

30.04.2019r.

WÓJT  
  
Marek Olszewski  
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Piotr Działoń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Srokowo pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742818</b>	sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego A0257D112BEE587D 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		4 199 099,25	4 197 418,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 096 942,27	1 195 478,66
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
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		45 877,30	45 516,80
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 056 279,68	2 956 422,54
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		16 957 772,82	17 515 943,89
B.I. Amortyzacja		1 324 153,05	1 538 864,21
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 698 937,45	1 599 284,72
B.III. Usługi obce		1 209 899,35	1 395 669,16
B.IV. Podatki i opłaty		892 509,84	885 205,56
B.V. Wynagrodzenia		4 866 683,46	5 451 886,98
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 464 071,59	1 544 275,14
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		196 640,31	292 836,25
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 304 877,77	4 806 253,58
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	1 668,29
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-12 758 673,57	-13 318 525,89
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		33 068,43	30 493,66
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		33 068,43	30 493,66
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		16 011,50	15 389,56

Małgorzata Jagna Cwalina

główny księgowy

*Małgorzata Cwalina*

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

A0257D112BEE587D

Marek Leszek Olszewski

kierownik jednostki

*Marek Olszewski*

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.26

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY

*Piotr Dziudoń*

Strona 1 z 3



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	16 011,50	15 389,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 741 616,64	-13 303 421,79
G.	Przychody finansowe	3 875,46	98 797,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 875,46	98 797,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 577,36	988,41
H.I.	Odsetki	4 577,36	988,41
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 742 318,54	-13 205 612,56
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)	-12 742 318,54	-13 205 612,56

PRZEWODNICZĄCY  
RABY GMINY  
*Piotr Działuń*

KARBNIK GMINY

*Małgorzata Jagna Cwałina*  
Małgorzata Jagna Cwałina  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

*Marek Leszek Olszewski*  
Marek Leszek Olszewski  
kierownik jednostki

*Murek Olszewski*

BeSTia

A0257D112BEE587D

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

  
Piotr Dziudon

SKARBNIK GMINY

  
Małgorzata Jagna Cwalina  
główny księgowy

2019-04-30


rok, miesiąc, dzień

WÓJT

  
Marek Leszek Olszewski

kierownik jednostki

Marek Olszewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Srokowo pl.Rynkowy 1 11-420 SROKOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742818</b>	sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 2E69318E36111EDA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	33 561 653,17	36 059 126,24	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	21 115 399,01	16 802 145,87	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-3 037 660,90	-2 946 338,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	19 590 764,32	17 360 659,89	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 169 420,28	2 344 963,80	
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	240 207,08	0,00	
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	152 668,23	42 860,35	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	17 620 691,71	14 636 695,15	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 354 930,62	8 931 645,27	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 894 431,19	2 616 764,22	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 100 850,28	3 057 792,00	
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	270 479,62	30 493,66	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	37 056 360,47	38 224 576,96	

Małgorzata Jagna Cwalina  
główny księgowy

*Małgorzata Cwalina*

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
Marek Leszek Olszewski

Kierownik jednostki  
*Marek Olszewski*

BeSTia

2E69318E36111EDA

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.26

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 877 983,44	-13 205 612,56
III.1.	zysk netto (+)	7 816,04	15 542,22
III.2.	strata netto (-)	-11 885 799,48	-13 221 154,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	25 178 377,03	25 018 964,40

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Dąbudoń*

~~Małgorzata Jagna Cwałina~~  
Małgorzata Cwałina  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
Marek Leszek Olszewski  
kierownik jednostki  
*Marek Olszewski*

BeSTia

2E69318E36111EDA