


| | | | |
|---|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kudowa Zdrój ul.Zdrojowa 24 57-350 KUDOWA ZDRÓJ | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu | |
| Numer identyfikacyjny REGON 890717929 | | Wysłać bez pisma przewodniego FD0FB706F60B7695  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 119 546 210,21 | 119 682 990,93 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 63 385 847,23 | 76 362 938,13 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 19 247 279,67 | 20 635 271,48 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 41 643 079,48 | 43 819 666,01 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | | 2 485 264,91 | 3 914 976,01 |
| 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 | | 3 694,92 | 145 193,92 |
| 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 | | 6 528,25 | 7 847 830,71 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 63 249 066,51 | 71 425 736,71 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 16 922 287,85 | 19 361 082,49 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 40 109 749,29 | 42 209 152,85 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 5 936 300,20 | 7 835 200,76 |
| 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 | | 160 716,55 | 2 002 971,26 |
| 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 | | 120 012,62 | 17 329,35 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 119 682 990,93 | 124 620 192,35 |

Iwona Biernacik
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Aneta Ewa Potoczna
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 1 274 188,99 | 2 762 775,21 |
| III.1. | zysk netto (+) | 20 635 271,48 | 22 129 545,35 |
| III.2. | strata netto (-) | -19 361 082,49 | -19 366 770,14 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 120 957 179,92 | 127 382 967,56 |
| | | | |

Iwona Biernacik
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Aneta Ewa Potoczna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wyjaśnienie do poz. I.1.4. – środki na inwestycje: w pozycji tej powinna widnieć kwota 4.233.425,77 zł, a jest wykazana kwota 3.914.976,01 zł zgodnie z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 318.449,76 zł i na kwotę tą składają się przekazane dotacje inwestycyjne.

Wyjaśnienie do pozycji 1.2.4. - dotacje i środki na inwestycje: w pozycji tej powinna widnieć kwota 7.837.239,07 zł (wydatki inwestycyjne w kwocie 4.233.425,77 + dotacje bieżące 3.603.813,30 zł) a jest wykazana kwota 7.835.200,76 zł zgodna z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 2.038,31 zł – stanowiąca zwroty niewykorzystanych dotacji dokonane w 2019 r.

Wyjaśnienie do poz. I.1.2 - kwota wykazanych wydatków budżetowych w wysokości 43.819.666,01 zł jest wyższa od kwoty wykazanej w sprawozdaniu zbiorczym Rb-28S za 2018 r. o kwotę 416.451,98 zł na którą składają się :

- zmniejszenie o kwotę 26.997,00 zł tj. stanowiącą wydatki niewygasające, które zgodnie z przyjętymi zasadami księgowania są ujęte w księgowości budżetu na kontach 903-"Niewykonane wydatki" i 904-"Niewygasające wydatki", na które wyodrębniono środki na subkoncie na rachunku budżetu;

- oraz zwiększenie o kwotę 443.448,98 zł – przeksięgowane na 800 zrealizowane wydatki niewygasające z 2017 r.

Wyjaśnienie do poz. I.2.2. – zrealizowane dochody budżetowe: w pozycji tej powinna widnieć kwota 42.209.157,85 zł, a jest wykazana kwota 42.209.152,85 zł zgodnie z księgowaniem na koncie 800. Różnica wynosi 5 zł i są to środków pieniężne w drodze.

Iwona Biernacik
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Aneta Ewa Potoczna
kierownik jednostki