ZARZĄDZENIE NR 18/2019 WÓJTA GMINY JANÓW

Z dnia 19 kwietnia 2019 roku

W sprawie przyjęcia sprawozdań finansowych za 2018 rok

Na podstawie art.270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.2077 ze zmianami) Wójt Gminy Janów postanawia :

§ 1. Przedstawić i przekazać Radzie Gminy w Janowie sprawozdanie finansowe za 2018 rok w skład którego wchodzą :

1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
2) Zbiorczy bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
3) Zbiorczy rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
4) Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku.
5) Informacja dodatkowa za 2018 rok

§ 2 . Sprawozdania o których mowa w § 1 należy przedstawić Radzie Gminy do 31 maja roku następnego po roku budżetowym.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Jerzy Pogorzelski

Sprawozdanie finansowe obejmuje swym zakresem następujące pozycje:

1. **bilans z wykonania budżetu Gminy Janów**
2. **łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Janów**
3. **łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Janów**
4. **łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Janów**
5. **informacji dodatkowej za 2018 rok**

Bilans z wykonania budżetu gminy Janów na dzień 31 grudnia 2018 roku zamknął się skumulowanym wynikiem ujemnym w kwocie 5 086 425,26 zł Wynik z wykonania budżetu za rok 2018 zamknął się niedoborem w ogólnej kwocie – 2 587 120,71 zł.
Stan zadłużenia na koniec roku 2018 wynosi - 8 039 117 zł
Stan rachunku bankowego na koniec 2018 roku wynosi – 617 208,71 zł
Wolne środki do dyspozycji na rok 2019 wynoszą - 365 571,03 zł

Bilans jednostek budżetowych zamknął się zyskiem netto w kwocie 2 182 006,71 zł.
- Środki trwałe będące własnością jednostek budżetowych wynoszą 24 306 901,96 zł. W roku 2018 na zwiększenie stanu środków trwałych wpłynęła inwestycja przebudowy stacji uzdatniania wody w Janowie, budowa Targowiska w Janowie, inwestycja przebudowy dawnej szkoły we wsi Kizielany oraz zakup siłowni i placu zabaw .
- Inwestycje rozpoczęte w 2018 roku a niezakończone wynoszą 318 267,40 zł ,a są to :

1. Dokumentacja projektowa rozbudowa oczyszczalni ścieków w Janowie – 23 640 zł
2. Dokumentacja projektowa - budowa przedszkola- 175 630 zł
3. Dokumentacja dotycząca budowy PSZOK w Janowie – 861 zł
4. Dokumentacja projektowa – wodociągowanie na terenie gm.Janów – 10 446,40 zł
5. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Krasne- Cieśnisk Wielki – 11 476 zł
6. Dokumentacja projektowa – Odnawialne Źródła Energii – 15 000 zł
7. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Kizielany –Skidlewo – 16 284 zł
8. Dokumentacja projektowa - rozbudowa OSP - 26 800 zł
9. Dokumentacja projektowa – droga Sosnowe Bagno –granica gminy – 8 610 zł

10. Dokumentacja projektowa – droga Ostrynka-Podłubianka – 12 300 zł
11. Dokumentacja projektowa - przebudowa drogi w Kamienicy do granicy gminy - 17 220 zł

Urząd Gminy posiada akcje spółki Wodociągi Podlaskie na kwotę 20 000 zł oraz BIOM Spółki z o.o. na kwotę 65 500 zł

- Zapasy opału, paliwa i stołówki szkolnej wynoszą 173 957,01 zł
- należności krótkoterminowe – 308 327,30 zł
- rozliczenia międzyokresowe - świadczenia alimentacyjne z Pomocy Społecznej na okres od stycznia do września 2019 roku -2 033 616,50 zł
- zobowiązania z tytułu ZUS wynoszą – 183 499,01 zł
- zobowiązania wobec US wynoszą –38 684,28 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 427 821,49 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 57 091,20 zł
- fundusz jednostek budżetowych – 24 125 954,63 zł
- zysk netto za rok 2018 - 2 182 006,71 zł

Rachunek zysków i strat dotyczy prezentacji danych z tytułu przychodów za 2018 rok, które wyniosły 20 434 553,27 zł, oraz kosztów działalności operacyjnej , które wyniosły 17 596 321,23 zł. Po dodaniu przychodów finansowych i po odjęciu kosztów finansowych które stanowią wartość spłaconych odsetek od zobowiązań finansowych powstaje wynik za 2018 rok – zysk netto – 2 182 006,71 zł

Zestawienie zmian w funduszu określa kwoty funduszu na początek roku , jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku budżetowego oraz stan na koniec roku 2018. Dane prezentowane w tym sprawozdaniu są równoznaczne z danymi wynikającymi z bilansu jednostek budżetowych. Stan funduszu na koniec 2018 roku wyniósł 21 943 947,92 zł

WÓJT

mgr inż. Jerzy Pogorzelski

INFORMACJA
DODATKOWA ZA ROK 2018

Sporządzona na podstawie złożonych informacji przez:
- Urząd Gminy
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
- Szkoła Podstawowa w Białousach
- Zespół Szkół Samorządowych w Janowie

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA JANÓW
1.2	siedzibę jednostki
	Ul.Parkowa 3
1.3	adres jednostki
	Ul.Parkowa 3 16-130 Janów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia , otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Zestawy komputerowe ze względu na wartość powyżej 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 011 jako środek trwały, zaś o wartości od 1 000 zł do 10 000 zł włącznie – na koncie 013 jako pozostały środek trwały. Ewidencja pozostałych środków trwałych od kwoty 300 zł powyżej do 1 000 zł włącznie jest prowadzona w formie księgi ilościowej, natomiast od kwoty 1 000 zł powyżej do 10 000 zł włącznie w formie księgi ilościowo – wartościowej. Pozostałe środki trwałe umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z przepisami o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się jednorazowo metodą liniową w miesiącu grudniu za okres całego roku. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem kalkulacyjnym rachunku zysku i strat na koncie 860
5.	inne informacje
	Po sporządzeniu bilansu nie wystąpiły żadne zmiany mające wpływ na wynik finansowy 2018
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
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

	Budynki i lokale –stan 01.01.2018 – 9 354 598,33 zł – stan na 31.12.2018 – 12 908 889,90 zł, umorzenie - 4 897 560,16 zł Obiekty inżynierii lądowej - stan na 01.01.2018 – 22 158 572,14 zł – stan na 31.12.2018 – 24 734 984,14 – umorzenie – 10 222 992,61 zł Kotły i maszyny energetyczne- stan na 01.01.2018 – 314 952,46, stan na 31.12.2018 roku – 314 952,46 zł , umorzenie -292 009,10 zł Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – stan na 01.01.2018 roku – 368 010,51 zł, stan na 31.12.2018 roku – 401 090,82 zł, umorzenie - 311 909,01 zł Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne – stan na 01.01.2018 -0,00, stan na 31.12.2018 – 3 750 zł, umorzenie -525 zł Urządzenia techniczne – stan na 01.01.2018 – 1 023 305,21 zł, stan na 31.12.2018 – 1 054 096,96 zł, umorzenie – 897 404 zł Środki transportu – stan na 01.01.2018 – 905 013,32 zł, stan na 31.12.2018 - 944 713,32 zł, umorzenie 860 199,24 zł Narzędzia gdzie indziej niesklasyfikowane – stan na 01.01.2018 – 25 665,77 zł, stan na 31.12.2018 – 33 337,24 zł, umorzenie – 19 364,26 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	454 160,00 zł
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Wodociągi Podlaskie – udziały na kwotę 20 000 zł **Spółka BIOM Dolistowo Stare – akcje na kwotę 65 500 zł**
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)
	Należności krótkoterminowe: Zaliczka alimentacyjna – stan na 01.01.2018- 0,00 zł – stan na koniec roku – **79 334,39 zł** Fundusz alimentacyjny – stan na 01.01.2018 – 0,00 zł – stan na koniec roku – **463 803,59 zł** , w tym: należność główna – 337 052,31 zł Odsetki – 126 751,28 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	3 522 397 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2 416 720 zł
c)	powyżej 5 lat
	2 100 000 zł

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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów- **2 033 616,50 zł , w tym:** 30 270 zł - świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznane decyzją na nowy okres świadczeniowy 2 003 346,50 zł - świadczenia wychowawcze z programu 500Plus przyznane decyzją na nowy okres świadczeniowy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	250 469,73 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7 313 418,67
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	6 207 383,27 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

.....Dorota Bohdan..	.....19.04.2019.....	Jerzy Pogorzelski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Urzad Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON *000534173*	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 22B4D997C15F95F7

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	18 246 190,65	18 467 080,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 601 865,39	37 807 858,79
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 813 785,81	12 012 507,71
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 846 188,79	21 128 404,40
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 941 890,79	4 666 946,68
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	0,00	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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	30 519 992,22	34 572 808,48
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 125 072,68	10 743 254,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	18 375 550,17	18 708 497,57
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 941 890,79	5 041 946,68
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	77 478,58	79 110,10
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	18 467 080,76	21 943 947,92

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	1 269 253,58	2 182 006,71
III.1.	zysk netto (+)	1 269 253,58	2 182 006,71
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	19 736 334,34	24 125 954,63

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Urzad Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW		Wysłać bez pisma przewodniego 6D4CBEBDD917BAA7
Numer identyfikacyjny REGON *000534173*	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	18 708 992,93	20 434 553,27
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 708 992,93	20 434 553,27
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	17 462 882,67	17 596 321,23
B.I.	Amortyzacja	1 230 747,50	1 404 333,37
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 332 783,38	1 254 721,43
B.III.	Usługi obce	924 303,36	1 036 715,79
B.IV.	Podatki i opłaty	981 943,01	947 505,08
B.V.	Wynagrodzenia	5 808 212,39	6 149 856,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 190 554,74	1 204 008,61
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	487 811,37	469 332,81
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 506 526,92	5 129 847,66
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	1 246 110,26	2 838 232,04
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	25 814,32	438 646,70

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

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	25 814,32	438 646,70
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	1 220 295,94	2 399 585,34
G.	**Przychody finansowe**	190 891,36	84 575,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	142 017,93	30 899,21
G.III.	Inne	48 873,43	53 676,54
H.	**Koszty finansowe**	141 933,72	302 154,38
H.I.	Odsetki	141 933,72	286 480,85
H.II.	Inne	0,00	15 673,53
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	1 269 253,58	2 182 006,71
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)**	1 269 253,58	2 182 006,71

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Urzad Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON ***000534173***	**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego F5D6589ED8885AEF

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 659 768,15	24 392 401,96	A Fundusz	19 736 334,34	24 125 954,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 467 080,76	21 943 947,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 574 268,15	24 306 901,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 269 253,58	2 182 006,71
A.II.1 Środki trwałe	19 056 953,07	23 988 634,56	A.II.1 Zysk netto (+)	1 269 253,58	2 182 006,71
A.II.1.1 Grunty	1 112 435,08	1 132 084,86	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	454 160,00	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	17 558 890,23	22 515 886,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	318 083,26	256 148,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	67 544,50	84 514,08	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 263 742,95	2 831 877,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	517 315,08	318 267,40	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	3 263 742,95	2 831 877,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	283 307,29	57 091,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	85 500,00	85 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 437,87	38 684,28
A.IV.1 Akcje i udziały	85 500,00	85 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	198 035,92	183 499,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	417 359,80	427 821,49

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia F5D6589ED8885AEF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 259 946,43	2 034 949,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 340 309,14	2 565 430,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	190 813,53	173 957,01	D.II.8 Fundusze specjalne	80 655,64	89 832,28
B.I.1 Materiały	190 813,53	173 957,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 655,64	89 832,28
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	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	869 216,49	309 027,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	868 966,49	308 327,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	250,00	700,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 472,12	48 829,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 472,12	48 829,28			
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			

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia F5D6589ED8885AEF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 247 807,00	2 033 616,50			
Suma aktywów	**23 000 077,29**	**26 957 832,05**	**Suma pasywów**	**23 000 077,29**	**26 957 832,05**

Dorota Bohdan	2019-04-19	Jerzy Pogorzelski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia F5D6589ED8885AEF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Urzad Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW	Gmina JANÓW	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON ***000534173***	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DEC4ED8F0CEB5B69

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	1 289 270,95	617 208,71	I Zobowiązania	6 145 338,31	8 050 088,69
I.1 Środki pieniężne	1 289 270,95	617 208,71	I.1 Zobowiązania finansowe	6 121 246,00	8 039 117,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 289 270,95	617 208,71	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	995 620,00	1 631 971,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 125 626,00	6 407 146,00
II Należności i rozliczenia	33 273,49	38 032,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 092,31	10 971,69
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 111 090,87	-7 673 545,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 517 587,64	-2 587 120,71
II.2 Należności od budżetów	33 273,49	38 032,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 517 587,64	-2 587 120,71
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 (+,-)	-2 593 503,23	-5 086 425,26
			III Rozliczenia międzyokresowe	288 297,00	278 698,00
Suma aktywów	**1 322 544,44**	**655 240,72**	**Suma pasywów**	**1 322 544,44**	**655 240,72**

Dorota Bohdan	2019-03-29	Jerzy Pogorzelski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia DEC4ED8F0CEB5B69

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Bohdan	2019-03-29	Jerzy Pogorzelski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia DEC4ED8F0CEB5B69

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29