

**ZARZĄDZENIE BURMISTRZA
MICHAŁOWA
NR 214/20**

z dnia 22 czerwca 2020 r.

w sprawie korekty sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2019 rok.

Na podstawie art. 270, ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695.) zarządzam, co następuje:

§ 1. W związku z przedłożeniem w dniu 17 czerwca 2020 roku przez Zespół Szkół w Michałowie korekty sprawozdań finansowych, tj. bilansu, rachunku zysków i strat jednostki i zestawienia zmian funduszu jednostki dokonuje się korekty załączników nr 2, 3 i 4 Zarządzenia Burmistrza Michałowa nr 193/20 z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2019 rok.

§ 2. Załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Michałowa nr 193/20 z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2019 rok „Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3. Załącznik nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Michałowa nr 193/20 z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2019 rok „Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 4. Załącznik nr 4 do Zarządzenia Burmistrza Michałowa nr 193/20 z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2019 rok „Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3”.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko

Załącznik Nr 1 do
Lanęobnie Nr 214/20
2 dnia 22 czerwca 2020r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 3E70DEEA933D2191 
Numer identyfikacyjny REGON 050659438	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 129 697,25	60 626 500,15	A Fundusz	60 324 712,29	60 564 938,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	55 359 764,39	56 550 904,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 024 247,25	60 544 340,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 964 947,90	4 014 033,57
A.II.1 Środki trwałe	58 932 487,16	59 126 429,77	A.II.1 Zysk netto (+)	21 524 371,67	23 580 256,60
A.II.1.1 Grunty	8 919 152,07	9 076 443,34	A.II.2 Strata netto (-)	-16 559 423,77	-19 566 223,03
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	490 429,00	473 993,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 064 325,18	48 684 372,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	559 605,80	900 940,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	285 266,29	227 004,49	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	104 137,82	237 668,86	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 296 639,13	1 561 575,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 091 760,09	1 417 910,38	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	1 191 189,13	1 479 415,35
A.III Należności długoterminowe	105 450,00	82 160,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	107 667,85	175 727,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 460,66	68 363,19
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119 962,20	199 988,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	630 824,39	667 498,70

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
Anna Palecka
(główny księgowy)

2020-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Marek Nazarko
Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

BeSTia

3E70DEEA933D2191 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 172,35	43 806,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 553,81	89 572,13
B Aktywa obrotowe	1 491 654,17	1 500 013,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	14 612,51
B.I Zapasy	114 424,72	128 012,53	D.II.8 Fundusze specjalne	151 547,87	219 845,39
B.I.1 Materiały	114 424,72	123 240,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 971,47	219 268,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	576,40	576,40
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	4 772,48	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	105 450,00	82 160,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 218 942,14	1 226 885,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	209 940,98	208 692,33			
B.II.2 Należności od budżetów	17 493,98	103 442,38			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	991 507,18	914 750,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	158 287,31	145 115,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	158 287,31	145 115,43			
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			

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
mgr Anna Palecka
Anna Palecka
(główny księgowy)

2020-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Marek Nazarko
mgr Marek Nazarko
Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

BeSTia

3E70DEEA933D2191 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	61 621 351,42	62 126 513,60	Suma pasywów	61 621 351,42	62 126 513,60

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka

(główny księgowy)

2020-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko

(kierownik jednostki)

BeSTia

3E70DEEA933D2191 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka
Anna Palecka

(główny księgowy)

2020-06-22


(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

20-7022Mk Nv 2
 Do ZA RZĄDZENIA Nv 214/KO
 z dnia 22 czerwca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO Numer identyfikacyjny REGON 050659438		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 60C07C427271A6BD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		32 601 515,12		38 796 852,30	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 229 821,48		2 338 228,21	
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		110 000,00		110 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 261 693,64		36 348 624,09	
B. Koszty działalności operacyjnej		28 135 366,12		34 160 604,63	
B.I. Amortyzacja		2 352 955,33		2 791 581,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 644 124,12		3 102 918,76	
B.III. Usługi obce		3 376 380,85		6 133 086,16	
B.IV. Podatki i opłaty		67 070,76		143 778,37	
B.V. Wynagrodzenia		9 585 973,87		10 534 960,00	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 475 226,17		2 760 958,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 043 810,95		1 242 743,49	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 494 356,39		7 362 642,88	
B.X. Pozostałe obciążenia		95 467,68		87 934,78	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 466 149,00		4 636 247,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne		639 965,25		736 000,47	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		124 479,00		8 908,30	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		515 486,25		727 092,17	
E. Pozostałe koszty operacyjne		12 061,31		1 220 908,62	

SKARBNIK GMINY
 Anna Palecka
 główny księgowy

2020-06-22
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
 Marek Nazarko
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	7 995,00	3 813,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 066,31	1 217 095,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 094 052,94	4 151 339,52
G.	Przychody finansowe	6 670,49	1 667,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 670,49	1 667,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	135 775,53	138 972,68
H.I.	Odsetki	135 775,53	114 541,61
H.II.	Inne	0,00	24 431,07
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 964 947,90	4 014 034,17
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)	4 964 947,90	4 014 034,17

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka

główny księgowy

2020-06-22

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2020-06-22


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

ZAKŁADNIK Nr 3
Do ZARZĄDZENIA Nr 219/20
z dnia 22 czerwca 2020r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659438			Wysłać bez pisma przewodniego 63ACD35F6E83BA58 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		53 442 805,04	55 490 602,21
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		59 972 694,59	59 921 871,49
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 882 438,15	21 524 371,67
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		32 810 044,87	34 878 499,47
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 178 637,07	3 519 000,35
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		101 574,50	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		58 055 735,24	59 084 015,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		15 720 217,93	16 559 423,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		31 831 184,11	36 403 567,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 783 583,97	6 076 158,28
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		1 962 213,81	28 430,05
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		758 535,42	16 436,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		55 359 764,39	56 550 904,68

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
główny księgowy

2020-06-22

rok, miesiąc, dzień

Marek Nazarko
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 964 947,90	4 014 033,57
III.1.	zysk netto (+)	21 524 371,67	23 580 256,60
III.2.	strata netto (-)	-16 559 423,77	-19 566 223,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	60 324 712,29	60 564 938,25

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
mgr Anna Palecka

główny księgowy

2020-06-22

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marek Nazarko
mgr Marek Nazarko

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2020-06-22

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marek Nazarko
mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki