

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gmina Strzelno<br>ul. Cieśliewicza 2<br>88-320 STRZELNO<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092350850</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2017 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Bydgoszczy<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>18ACB1D2298CCCCA<br> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                      | Stan na koniec roku poprzedniego                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                            |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)                                                                                                         | 174 783 128,52                                                                         | 177 966 332,91                                                                                                                                                                                           |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                 | 47 114 453,27                                                                          | 58 943 590,48                                                                                                                                                                                            |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                 | 17 816,30                                                                              | 13 056,76                                                                                                                                                                                                |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                | 31 900 487,26                                                                          | 32 978 916,41                                                                                                                                                                                            |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                | 0,00                                                                                   | 129 517,30                                                                                                                                                                                               |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                          | 13 778 614,69                                                                          | 15 969 922,15                                                                                                                                                                                            |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                          | 96 878,28                                                                              | 96 878,28                                                                                                                                                                                                |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 510 700,83                                                                             | 373 160,92                                                                                                                                                                                               |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                   | 0,00                                                                                   | 9 012 568,29                                                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                             | 809 955,91                                                                             | 369 570,37                                                                                                                                                                                               |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                      | 43 925 116,14                                                                          | 47 519 561,17                                                                                                                                                                                            |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                         | 29 148 485,27                                                                          | 33 962 315,42                                                                                                                                                                                            |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                | 65 834,58                                                                              | 151 268,63                                                                                                                                                                                               |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                            | 576 360,10                                                                             | 57 990,30                                                                                                                                                                                                |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                | 1 044 576,00                                                                           | 1 146 229,01                                                                                                                                                                                             |
| I.2.5. Aktualizacja wyceny 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        | 37 738,31                                                                              | 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                                                                                                                             | 13 052 121,88                                                                          | 12 201 757,81                                                                                                                                                                                            |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                          | 177 966 332,91                                                                         | 189 390 362,22                                                                                                                                                                                           |

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                         |                |                |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                              | -33 949 258,66 | -35 872 739,17 |
| III.1. | zysk netto (+)                                                                                          | 13 056,76      | 64 193,49      |
| III.2. | strata netto (-)                                                                                        | -33 962 315,42 | -35 936 932,66 |
| IV.    | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00           | 0,00           |
| V.     | Fundusz (II+,-III-IV)                                                                                   | 144 017 074,25 | 153 517 623,05 |
|        |                                                                                                         |                |                |

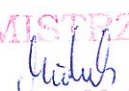
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK

  
mgr Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
mgr inż. Ewaryst Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

| Uwagi  |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Symbol | Wyszczególnienie                                                                                    | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| I.1    | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                     | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.1.1  | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                       | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.1.2  | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                      | pominięta korekta SP Wronowy, w BZ z 2016 r. dane z wersji pierwotnej, stąd niezgodność z BO w bilansie za 2017 r., pominięcie tej korekty nie miało wpływu na wynik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.1.5  | Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.1.6  | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | pominięta korekta SP Wronowy, w BZ z 2016 r. dane z wersji pierwotnej, stąd niezgodność z BO w bilansie za 2017 r., pominięcie tej korekty nie miało wpływu na wynik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.2    | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                          | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.2.1  | Strata za rok ubiegły                                                                               | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.2.5  | Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| I.2.9  | Inne zmniejszenia                                                                                   | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

|       |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| II    | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| III   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| III.1 | zysk netto (+)                             | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| III.2 | strata netto (-)                           | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| V     | Fundusz (II+,-III-IV)                      | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
mgr inż. Ewaryst Matczak  
Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gmina Strzelno<br>ul. Cieśliewicza 2<br>88-320 STRZELNO | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2017 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Bydgoszczy                                                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>092350850                                                          |                                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>3D653137F3B24290<br> |  |
|                                                                                                   | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                         | 14 980 580,13                                                                                              | 15 407 067,49                                                                                                                            |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                       | 3 099 942,78                                                                                               | 3 226 322,99                                                                                                                             |  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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                                           | 2 339,62                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                             | 656 322,00                                                                                                 | 1 036 282,55                                                                                                                             |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                     | 11 221 975,73                                                                                              | 11 144 461,93                                                                                                                            |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                | 49 754 059,39                                                                                              | 51 880 435,57                                                                                                                            |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                  | 3 287 510,63                                                                                               | 2 527 902,17                                                                                                                             |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                | 4 436 881,29                                                                                               | 4 905 915,09                                                                                                                             |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                | 2 757 907,70                                                                                               | 2 974 453,22                                                                                                                             |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                            | 1 166 502,24                                                                                               | 1 383 011,40                                                                                                                             |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                | 19 943 485,12                                                                                              | 20 220 987,44                                                                                                                            |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                  | 5 039 985,87                                                                                               | 4 966 162,19                                                                                                                             |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                 | 1 524 196,13                                                                                               | 957 603,83                                                                                                                               |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  | 2 339,62                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                      | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                         | 11 595 250,79                                                                                              | 13 944 400,23                                                                                                                            |  |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                               | -34 773 479,26                                                                                             | -36 473 368,08                                                                                                                           |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                 | 1 740 774,44                                                                                               | 977 575,14                                                                                                                               |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                               | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.II. Dotacje                                                                                     | 40 000,00                                                                                                  | 35 000,00                                                                                                                                |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                  | 1 700 774,44                                                                                               | 942 575,14                                                                                                                               |  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                    | 909 802,00                                                                                                 | 370 019,33                                                                                                                               |  |

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

BeSTia

3D653137F3B24290

|        |                                                                                                                                                              |                |                |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 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                                                                                                                                  | 909 802,00     | 370 019,33     |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -33 942 506,82 | -35 865 812,27 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 3 099,42       | 3 480,68       |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00           | 0,00           |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 550,62         | 815,02         |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 2 548,80       | 2 665,66       |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 7 370,26       | 2 864,58       |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 4 392,95       | 85,02          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 2 977,31       | 2 779,56       |
| K.     | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                              | -33 946 777,66 | -35 865 196,17 |
| L.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 2 481,00       | 7 543,00       |
| M.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych                                                               | 0,00           | 0,00           |
| N.     | Zysk (strata) netto (K - L - M)                                                                                                                              | -33 949 258,66 | -35 872 739,17 |
|        |                                                                                                                                                              |                |                |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

| Symbol | Opis                                                                                                                                       | Wartość |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1      | Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00    |

SKARBNIK

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

| Uwagi  |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Symbol | Wyszczególnienie                                                                       | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| A      | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.I    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.II   | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.V    | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                       | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B      | Koszty działalności operacyjnej                                                        | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.I    | Amortyzacja                                                                            | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.II   | Zużycie materiałów i energii                                                           | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.III  | Usługi obce                                                                            | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

DOROTA RAWSKA

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Ewaryst Matczak

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

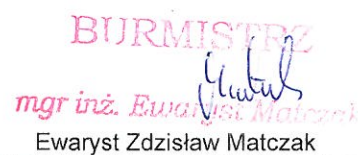
|       |                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B.IV  | Podatki i opłaty                                           | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.V   | Wynagrodzenia                                              | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.VI  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe                                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C     | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)           | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| D     | Pozostałe przychody operacyjne                             | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| D.II  | Dotacje                                                    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| D.III | Inne przychody operacyjne                                  | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

  
Dorota Rawska

główny księgowy

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

  
mgr inż. Ewaryst Matczak

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

|      |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| F    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| G    | Przychody finansowe                                  | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| G.II | Odsetki                                              | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| H    | Koszty finansowe                                     | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| H.I  | Odsetki                                              | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| H.II | Inne                                                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| K    | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                      | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| L    | Podatek dochodowy                                    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

SKARBNIK

Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Ewaryst Matczak

Ewaryst Zdzisław Matczak  
kierownik jednostki

# Wyjaśnienia do sprawozdania

|   |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| N | Zysk (strata) netto (K - L - M) | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
|---|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

SEKRESIARZ  
mgr Dorota Rawska  
główny księgowy

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
mgr inż. Ewaryst Matczak  
kierownik jednostki

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Strzelno</b><br>ul.Cieślewicza 2<br>88-320 STRZELNO | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> z wykonania budżetu<br/> państwa, jednostki<br/> samorządu terytorialnego<br/><br/> <b>Gmina STRZELNO</b><br/><br/> sporządzony na<br/> dzień <b>31-12-2017 r.</b> </div> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Bydgoszczy                                                                             |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092350850</b>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                | Wysłać bez pisma przewodniego<br>6FC1FE995BF6E623<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 16 174,50             | 18 840,07           | I Zobowiązania                             | 8 684 217,85          | 8 876 720,51        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 16 174,50             | 18 840,07           | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 8 497 123,68          | 8 754 921,86        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 16 174,50             | 18 840,07           | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 0,00                  | 0,00                | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 8 497 123,68          | 8 754 921,86        |
| II Należności i rozliczenia                 | 331 994,10            | 182 086,09          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 187 094,17            | 121 798,65          |
| 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                    | -9 217 410,25         | -8 201 586,75       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 1 346 296,21          | 1 015 823,50        |
| II.2 Należności od budżetów                 | 174 344,00            | 150 380,00          | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 1 346 296,21          | 1 015 823,50        |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 157 650,10            | 31 706,09           | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | 0,00                |
| III Inne aktywa                             | 0,00                  | 1 411 522,60        | 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 (+,-)       | -10 563 706,46        | -9 217 410,25       |
|                                             |                       |                     | III Inne pasywa                            | 881 361,00            | 937 315,00          |

  
Dorota Rawska  
skarbnik

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

  
Ewaryst Zdzisław Matczak

zarząd

BeSTia

6FC1FE995BF6E623

|              |            |              |              |            |              |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|              |            |              |              |            |              |
| Suma aktywów | 348 168,60 | 1 612 448,76 | Suma pasywów | 348 168,60 | 1 612 448,76 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis                                                             | Wartość |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 1      | Udzielone gwarancje i poręczenia                                 | 0,00    |
| 2      | Otrzymane gwarancje i poręczenia                                 | 0,00    |
| 3      | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00    |

SKARBNIK  
mgr Dorota Rawska  
skarbnik

2018-01-30  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
mgr inż. Ewaryst Matczak  
Ewaryst Zdzisław Matczak  
zarząd

BeSTia

6FC1FE995BF6E623

Strona 2 z 3

  
SKARBNIK  
mgr Dorota Rawska

Dorota Rawska  
skarbnik

2018-01-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Ewaryst Matczak

Ewaryst Zdzisław Matczak

zarząd

|                                                                                                                |                                                                                                                                     |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Strzelno</b><br>ul.Cieślewicza 2<br><br>88-320 STRZELNO | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2017 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Bydgoszczy                                                                             |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092350850</b>                                                            |                                                                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>77BAFD43B3C5DE67<br> |

| AKTYWA                                                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                | 148 874 979,32        | 156 519 532,87      | A Fundusz                                                   | 144 017 074,25        | 153 517 623,05      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                            | 9 754,89              | 9 823,08            | A.I Fundusz jednostki                                       | 177 966 332,91        | 189 390 362,22      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                    | 148 865 224,43        | 156 509 709,79      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                            | -33 949 258,66        | -35 872 739,17      |
| A.II.1 Środki trwałe                                           | 147 838 165,07        | 155 098 613,26      | A.II.1 Zysk netto (+)                                       | 13 056,76             | 64 193,49           |
| A.II.1.1 Grunty                                                | 102 396 453,01        | 102 415 761,41      | A.II.2 Strata netto (-)                                     | -33 962 315,42        | -35 936 932,66      |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 43 175 379,61         | 50 761 804,24       | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)                       | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                       | 1 274 939,33          | 1 192 288,99        | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                     | 612 412,16            | 429 722,17          | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                    | 378 980,96            | 299 036,45          | B Państwowe fundusze celowe                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    | 1 027 059,36          | 1 411 096,53        | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                    | 8 725 061,39          | 7 381 352,78        |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)        | 0,00                  | 0,00                | C.I Zobowiązania długoterminowe                             | 0,00                  | 0,00                |
| A.III Należności długoterminowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II Zobowiązania krótkoterminowe                           | 8 725 061,39          | 7 381 352,78        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                           | 0,00                  | 0,00                | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                 | 2 110 581,05          | 1 502 762,93        |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                         | 0,00                  | 0,00                | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                          | 613 541,73            | 318 674,12          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 030 383,79          | 1 976 566,73        |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                    | 661 349,55            | 525 219,61          |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.5 Pozostałe zobowiązania                               | 3 309 205,27          | 3 058 129,39        |

  
**SKARBNIK**

Dorota Rawska  
(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

77BAFD43B3C5DE67

**BURMISTRZ**

  
mgr inż. Ewaryst Matczak

(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 5 614 271,34 | 6 053 910,06 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00         | 0,00         |
| B.I Zapasy                                                                               | 120 369,97   | 207 138,84   | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 111 992,94   | 192 920,53   | C.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00         | 0,00         |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D Fundusze specjalne                                                                     | 1 747 115,02 | 1 674 467,10 |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                               | 1 739 117,76 | 1 653 696,72 |
| B.I.4 Towary                                                                             | 8 377,03     | 14 218,31    | D.2 Inne fundusze                                                                        | 7 997,26     | 20 770,38    |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 4 685 855,82 | 4 848 863,03 | E Rozliczenia międzyokresowe                                                             | 0,00         | 0,00         |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 319 024,78   | 397 261,84   | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów                                                | 0,00         | 0,00         |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 11 635,03    | 16 490,92    | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe                                                     | 0,00         | 0,00         |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 4 355 196,01 | 4 435 110,27 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 415 748,74   | 605 611,38   |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 5 635,77     | 19 711,12    |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 403 005,59   | 583 659,13   |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 7 107,38     | 2 241,13     |                                                                                          |              |              |
| 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         |                                                                                          |              |              |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 392 296,81   | 392 296,81   |                                                                                          |              |              |

SKARBNIK

mgr Dorota Rawska

(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Ewaryst Zdzisław Matczak

(kierownik jednostki)

BeSTia

77BAFD43B3C5DE67

Strona 2 z 8

|                     |                |                |                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
|                     |                |                |                     |                |                |
| <b>Suma aktywów</b> | 154 489 250,66 | 162 573 442,93 | <b>Suma pasywów</b> | 154 489 250,66 | 162 573 442,93 |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:



**SKARBNIK**  
mgr Dorota Rawska  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)  
77BAFD43B3C5DE67

**BURMISTRZ**

  
mgr inż. Ewaryst Zdzisław Matczak  
(kierownik jednostki)

| Symbol | Opis                                                 | Wartość    |
|--------|------------------------------------------------------|------------|
| 1      | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 0,00       |
| 2      | Umorzenie środków trwałych                           | 615 170,57 |
| 3      | Umorzenie pozostałych środków trwałych               | 19 934,91  |
| 4      | Odpisy aktualizujące środki trwałe                   | 0,00       |
| 5      | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie         | 0,00       |
| 6      | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00       |
| 7      | Odpisy aktualizujące należności                      | 0,00       |

  
 KARBNIK  
 mgr Dorota Rawska  
 Dorota Rawska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 77BAFD43B3C5DE67

BURMISTRZ  
  
 mgr inż. Ewaryst Matczak  
 Ewaryst Zdzisław Matczak  
 (kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

## Uwagi do pozycji "Aktywa"

| Symbol   | Wyszczególnienie                                      | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A.II.1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.II.1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.II.1.4 | Środki transportu                                     | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B        | Aktywa obrotowe                                       | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.II     | Należności krótkoterminowe                            | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.II.1   | Należności z tytułu dostaw i usług                    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.II.4   | Pozostałe należności                                  | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.III    | Krótkoterminowe aktywa finansowe                      | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane. ( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

SKARBNIK

mgr Dorota Rawska

(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Ewaryst Zdzisław Matczak

(kierownik jednostki)

BeSTia

77BAFD43B3C5DE67

Strona 5 z 6

# Wyjaśnienia do bilansu

|         |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B.III.1 | Środki pieniężne w kasie                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.III.2 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| B.III.4 | Inne środki pieniężne                    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
|         | Suma aktywów                             | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

## Uwagi do pozycji "Pasywa"

| Symbol | Wyszczególnienie             | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A      | Fundusz                      | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.I    | Fundusz jednostki            | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.II   | Wynik finansowy netto (+, -) | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| A.II.1 | Zysk netto (+)               | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

SKARBNIK

Dorota Rawska

(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Ewaryst Matczak

Ewaryst Zdzisław Matczak

(kierownik jednostki)

BeSTia

77BAFD43B3C5DE67

Strona 6 z 6

# Wyjaśnienia do bilansu

|        |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A.II.2 | Strata netto (-)                                     | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania               | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C.II   | Zobowiązania krótkoterminowe                         | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C.II.1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                 | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C.II.2 | Zobowiązania wobec budżetów                          | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C.II.3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| C.II.4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                    | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| D      | Fundusze specjalne                                   | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

  
Dorota Rawska  
(główny księgowy)

BeSTia

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

77BAFD43B3C5DE67

  
BURMISTRZ

Ewa Ryś Zdzisław Matczak  
(kierownik jednostki)

# Wyjaśnienia do bilansu

|     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| D.1 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
| D.2 | Inne fundusze                          | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |
|     | Suma pasywów                           | Błąd BO powstał na skutek błędnego BZ roku 2016 ZAZ Przyjezierze, który został skorygowany w terminie uniemożliwiającym dokonanie korekty bilansu zbiorczego. Błąd polegał na nieprawidłowym parametrze technicznym systemu księgowości elektronicznej, co z kolei prowadziło do nieprawidłowości przy generowaniu danych do wydruku. Błędy systemowe z końcem roku 2017 zostały wyeliminowane.<br>( wyjaśnienie na podstawie pisma p.o. Dyrektora ZAZ Przyjezierze z dnia 16.04.2018 r. ) |

SEKRETARZ

Dorota Rawska  
(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

77BAFD43B3C5DE67

BURMISTRZ

Ewaryst Zdzisław Matczak  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 8 z 8