

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjno - Finansowe w Łobżenicy ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica CENTRUM ADMINISTRACYJNO - FINANSOWE w Łobżenicy ul. Sikorskiego 7 89-310 ŁOBŻENICA NIP 7642675915 REGON 366254955 366254955 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	7 788,17	7 788,17	<b>A. Fundusze</b>	-98 305,57	-116 114,85
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	7 788,17	7 788,17	<b>I. Fundusz jednostki</b>	992 696,44	1 572 321,58
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 091 002,01	-1 688 436,43
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 091 002,01	1 688 436,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	108 143,92	125 134,16
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	108 143,92	125 134,16
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-44 183,55	57 842,67
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 120,00	6 406,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 283,21	32 633,70
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	450,12	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	24 674,57	27 713,65
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00



<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 050,18	1 231,14	<b>8. Fundusze specjalne</b>	1 432,47	538,14
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	1 432,47	538,14
1. Materiały	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 050,18	1 231,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 050,18	1 231,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 838,35</b>	<b>9 019,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 838,35</b>	<b>9 019,31</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Ciepłuch*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Marek Polczyński*

(kierownik jednostki)



Centrum Administracyjno - Finansowe w Łobżenicy ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica NIP 7642675915 REGON 366254955 Numer identyfikacyjny REGON 366254955		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>17 886,18</b>	<b>19 512,21</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 886,18	19 512,21		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 108 888,60</b>	<b>1 707 977,95</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	20 128,15	115 773,11		
III.	Usługi obce	474 148,79	699 787,62		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	506 320,84	707 848,03		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	107 210,74	148 820,26		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	549,08	948,93		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-531,00	34 800,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 091 002,42</b>	<b>-1 688 465,74</b>		
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 091 002,42</b>	<b>-1 688 465,74</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,41</b>	<b>29,31</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,41	29,31		
III.	Inne	0,00	0,00		



H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 091 002,01	-1 688 436,43
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 091 002,01	-1 688 436,43

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Mariona Czaplich*

(główny księgowy)

2019.-03-29.

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Marek Polczyński*


(kierownik jednostki)



Centrum Administracyjno - <b>CENTRUM</b> Finansowe w Łobżenicy <b>ADMINISTRACYJNO - FINANSOWE</b> ul. Sikorskiego 7 w Łobżenicy 89-310 Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 ŁOBŻENICA NIP 7842675915 REGON 366254955		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
Numer identyfikacyjny REGON 366254955		<b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>847 779,41</b>		<b>992 696,44</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 041 492,63		1 690 168,67	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 041 492,63		1 690 168,67	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		896 575,60		1 110 543,53	
2.1. Strata za rok ubiegły		878 689,01		1 091 002,01	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		17 886,59		19 541,52	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>992 696,44</b>		<b>1 572 321,58</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 091 002,01</b>		<b>-1 688 436,43</b>	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		1 091 002,01		1 688 436,43	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>		<b>-98 305,57</b>		<b>-116 114,85</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Mariola Cieplich  
 (główny księgowy)

2019-03-29  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
 Marek Polczyński  
 (kierownik jednostki)



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Administracyjno - Finansowe w Łobżenicy
1.2	siedzibę jednostki Łobżenica
1.3	adres jednostki ul. Sikorskiego 7, 89-310 Łobżenica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Prowadzenie wspólnej obsługi kadrowo-płacowej, organizacyjno-administracyjnej i finansowo-księgowej dla jednostek organizacyjnych Gminy Łobżenica zaliczanych do sektora finansów publicznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka rachunkowości obowiązująca w Centrum Administracyjno - Finansowym w Łobżenicy została wprowadzona Zarządzeniem Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych oraz Zarządzeniem Nr 17/2018 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych. Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Finanse DDJ. Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekroczyła jest zgodnie z prawem podatkowym amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalone są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - wynik finansowy.
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg Tabeli 1 i Tabeli 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste 0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy



1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	657 488,51 zł - zał. Nr 1
1.16.	inne informacje
	informacje uzupełniające - zał. Nr 2
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki



**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Ciepłuch*  
.....  
.....

(główny księgowy)

2019 -03- 2.9..

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*M. Polczunski*  
.....  
.....

(kierownik jednostki)