

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Burmistrz Pakości
 ul. Rynek 4
 88-170 PAKOŚĆ

Numer identyfikacyjny REGON
092350783

Nazwa województwa 1) kujawsko-pomorskie
 Nazwa powiatu / związku 1) inowrocławski
 Nazwa gminy / związku PAKOŚĆ

Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

jednostki samorządu terytorialnego

a) sprawozdanie jednostkowe b) sprawozdanie zbiorcze c) sprawozdanie łączne 1)

wg stanu na koniec IV kwartału 2017 roku

WOJ. 2) POWIAT 2) GMINA 2) TYP GM. 2) ZWIĄZEK JST 2) TYP ZW. 2) Grupa 2) część budż. 2)

04 07 07 3

Adresat:
 Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
 D07FBC1184EFD106

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol.3+15)	dłużnicy krajowi											dłużnicy zagraniczni			
		ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmoty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	66 107,78	66 107,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 107,78	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	66 107,78	66 107,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 107,78	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	1 647 200,16	1 647 200,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 200,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	1 647 200,16	1 647 200,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 200,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	2 276 631,29	2 118 232,09	16 297,43	16 297,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 917,58	1 922 753,08	264,00	158 399,20	158 399,20	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	30 206,13	30 206,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 897,23	25 308,90	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	2 246 425,16	2 088 025,96	16 297,43	16 297,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 020,35	1 897 444,18	264,00	158 399,20	158 399,20	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	684 475,07	684 475,07	624 090,05	579 531,00	0,00	18 798,24	25 760,81	0,00	0,00	0,00	8 230,44	26 978,85	5 175,73	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 389,44	1 389,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	26 631,94	26 631,94	6 090,00	6 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 841,00	13 700,94	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	636 453,69	636 453,69	618 000,05	573 441,00	0,00	18 798,24	25 760,81	0,00	0,00	0,00	0,00	13 277,91	5 175,73	0,00	0,00	0,00

Anna Kruszką

(0 52) 566 60 74

2018-03-01

Wiesław Stanisław Kończał

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

Anna Kruszka

Główny Księgowy */ Skarbnik

(0 52) 566 60 74

telefon

2018-03-01

rok m-c dzień

Wiesław Stanisław Kończal

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

D07FBC1184EFD106 Korekta nr 1



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do rozbieżności pomiędzy należnościami w sprawozdaniach Rb-27S i Rb-N:

1. Różnica o kwotę 249 472,66 zł pomiędzy należnościami wymagalnymi:

- nie ujęcie w Rb-N odsetek na kwotę 49 645,79 zł (paragraf 092) i kosztów upomnienia na kwotę 8,36 zł od funduszu alimentacyjnego,
- nie ujęcie w Rb-N zaległości z tytułu podatków od dłużników w stanie upadłości wykreślonych z rejestru przedsiębiorców na kwotę 204 631,30 zł,
- ujęcie w Rb-N należności gminy z tytułu podatku VAT w kwocie 4 812,79 zł,

2. Różnica o kwotę 34 115,52 zł pomiędzy należnościami niewymagalnymi:

- ujęcie w Rb-N należności z tytułu zasiłku chorobowego od ZUS na kwotę 25 760,81 zł (konto 229)
- ujęcie w Rb-N należności gminy z tytułu podatku VAT w kwocie 239,40 zł,
- ujęcie w Rb-N nadpłaty wynikającej z faktury korygującej (konto Wn 201) w kwocie 109,12 zł
- ujęcie w Rb-N należności gminy od US z tytułu podatku VAT w kwocie 573 441,00 zł,
- ujęcie w Rb-N należności gminy od PUP z tyt. refundacji robót publicznych w kwocie 18 798,24 zł,
- ujęcie w Rb-N należności gminy z tyt. niewykorzystanej dotacji w kwocie 5 175,73 zł,
- nie ujęcie w Rb-N odsetek na łączną kwotę 601 352,00 zł (paragraf 091),
- nie ujęcie w Rb-N należności w kwocie - 11 943,22 zł w rozdz. 75621 par. 0020 wykazanych w Rb-27S zgodnie z danymi z MF i rozporządzeniem w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

Korektę Nr 1 sprawozdania Rb-N sporządzono w związku z błędnym zawyżeniem o kwotę 1 084,80 zł należności wymagalnych wykazanych w N4.2 w kol. 13 gospodarstwa domowe. Kwotę tę ujęto prawidłowo w pozostałych należnościach w N5.3.

Anna Kruszka

Główny Księgowy */ Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(0 52) 566 60 74

telefon

2018-03-01

rok m-c dzień

Wiesław Stanisław Kończal

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

D07FBC1184EFD106 Korekta nr 1

