

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 2018 roku

Adresat:  
 Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy

1FCE70A390AEC85B

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)
04	07	07	3				

**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)	88 639,85	88 639,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 639,85	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	88 639,85	88 639,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 639,85	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	903 538,39	903 538,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 538,39	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	903 538,39	903 538,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 538,39	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)	2 476 236,06	2 385 377,25	3 684,05	3 684,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 261,99	2 220 287,13	3 144,08	90 858,81	90 858,81	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	29 928,56	29 928,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 884,83	25 043,73	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	2 446 307,50	2 355 448,69	3 684,05	3 684,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 377,16	2 195 243,40	3 144,08	90 858,81	90 858,81	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	105 574,21	105 574,21	53 788,29	22 427,44	0,00	3 887,72	27 473,13	0,00	0,00	0,00	9 983,08	41 802,84	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	9 983,88	9 983,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 983,08	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	19 954,44	19 954,44	15 670,44	15 670,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	75 635,89	75 635,89	38 117,85	6 757,00	0,00	3 887,72	27 473,13	0,00	0,00	0,00	0,00	37 518,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Kruszką

(0 52) 566 60 74

2019-02-20

Zygmunt Groń

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

2019-02-20

rok m-c dzień

Zygmunt Groń

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

1FCE70A390AEC85B



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

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

1. Różnica o kwotę 255 627,47 zł pomiędzy należnościami wymagalnymi:

- nie ujęcie w Rb-N odsetek na kwotę 55 933,90 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 4 946,09 zł,

2. Różnica o kwotę 600 916,58 zł pomiędzy należnościami niewymagalnymi:

- ujęcie w Rb-N należności z tytułu zasiłku chorobowego od ZUS na kwotę 27 473,13 zł (konto 229)
- ujęcie w Rb-N należności gminy z tytułu podatku VAT w kwocie 1 860,37 zł,
- ujęcie w Rb-N nadpłaty wynikającej z faktury korygującej (konto Wn 201) w kwocie 34,80 zł
- ujęcie w Rb-N należności gminy od US z tytułu podatku VAT w kwocie 6 757,00 zł,
- ujęcie w Rb-N należności gminy od PUP z tyt. refundacji robót publicznych w kwocie 3 887,72 zł,
- nie ujęcie w Rb-N odsetek na łączną kwotę 641 199,00 zł,
- nie ujęcie w Rb-N należności w kwocie - 269,40 zł w rozdz. 75621 par. 0020 wykazanych w Rb-27S zgodnie z danymi z MF i rozporządzeniem w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

Anna Kruszka

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(0 52) 566 60 74

telefon

2019-02-20

rok m-c dzień

Zygmunt Groń

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

1FCE70A390AEC85B

