

ZARZĄDZENIE NR 14 /2013
Wójta Gminy Jastrzębia
z dnia 04 kwietnia 2013 r.

w sprawie: przedłożenia sprawozdania finansowego za rok 2012.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 , poz. 1240 z póź. zm.)

Wójt Gminy Jastrzębia zarządza , co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy w Jastrzębi sprawozdanie finansowe za 2012 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WÓJTA GMINY
Zdzisław Karas

Załącznik do
Zarządzenia Wójta Gminy Jastrzębia
Nr 14/2013 z dnia 04 kwietnia 2013rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE składa się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RAZEM GMINA JASTRZĘBIA		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				RADA GMINY JASTRZĘBIA Wysłać bez pisma przewodniego	
sporządzony na dzień 31.12.2012 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	25 529 334,86	24 733 199,93	A. Fundusz	25 132 844,40	24 516 802,80
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	23 839 664,39	21 010 848,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 529 334,86	24 721 299,93	II. Wynik finansowy netto (+, -)	1 293 180,01	3 505 954,30
1. Środki trwałe	25 529 334,86	24 721 299,93	1. Zysk netto (+)	9 276 240,22	11 697 956,95
1.1. Grunty	554 588,17	566 256,87	2. Strata netto (-)	-7 983 060,21	-8 192 002,65
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 601 688,94	23 828 599,46	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 010,94	79 128,99	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	291 046,81	247 314,61	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 149 944,11	691 026,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe		11 900,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 149 944,11	691 026,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	77 426,48	43 194,30
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	76 599,04	12 326,04
2. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 030,85	98 569,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	509 936,98	506 935,34
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	993 034,00	718 697,26	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	26 455,18	30 001,34
I. Zapasy	71 199,10	54 733,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	363 495,58	
1. Materiały	71 199,10	54 733,64	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	239 580,38	232 167,58
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	239 580,38	232 167,58
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	805 904,96	540 855,82	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		11 900,00
2. Należności od budżetów	66 825,91	33 331,97	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		11 900,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	189 761,54	180 595,77			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	549 317,51	326 928,08			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	113 776,18	120 960,84			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	113 776,18	120 960,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 153,76	2 146,96			
Suma aktywów	26 522 368,86	25 451 897,19	Suma pasywów	26 522 368,89	25 451 897,19

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

☒ Umorzenie środków trwałych

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8.

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2013.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJCIOMIN

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RAZEM GMINA JASTRZĘBIA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat RADA GMINY JASTRZĘBIA ----- Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień <u>31.12.2012</u> r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 015 697,26	23 203 288,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 015 697,26	23 203 288,09
B. Koszty działalności operacyjnej	17 674 916,91	18 672 517,04
I. Amortyzacja	1 281 251,98	1 484 059,22
II. Zużycie materiałów i energii	1 670 190,85	1 855 451,50
III. Usługi obce	1 167 205,47	1 305 099,50
IV. Podatki i opłaty	53 274,89	140 170,94
V. Wynagrodzenia	7 975 802,31	8 347 816,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 773 496,21	1 841 551,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	244 264,43	176 515,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 509 430,77	3 521 852,14
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	1 340 780,35	4 530 771,05
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 901,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		2 901,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		942 066,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		942 066,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 340 780,35	3 591 606,05
G.	Przychody finansowe	19 530,44	3 188,45
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	18 400,71	2 841,45
III.	Inne	1 129,73	347,00
H.	Koszty finansowe	67 130,78	88 840,20
I.	Odsetki	67 130,78	88 840,20
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 293 180,01	3 505 954,30
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	1 293 180,01	3 505 954,30
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 293 180,01	3 505 954,30

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2013.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

WŁAŚCICIEL

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RAZEM GMINA JASTRZĘBIA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31.12.2012</u> r.	Adresat <u>RADA GMINY JASTRZĘBIA</u> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 999 765,60	23 839 664,36
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	36 282 019,76	28 620 814,70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 152 878,57	9 276 240,22
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 819 230,40	18 665 218,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	4 299 110,79	679 355,59
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	10 800,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	31 442 121,00	31 449 630,56
2.1. Strata za rok ubiegły	7 264 825,26	7 983 060,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 012 984,46	22 093 946,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 137 315,99	1 368 467,76
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	26 995,29	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		4 155,80
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 839 664,36	21 010 848,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 293 180,01	3 505 954,30
1. zysk netto (+)	9 276 240,22	11 697 956,95
2. strata netto (-)	-7 983 060,21	-8 192 002,65
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	25 132 844,37	24 516 802,80

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2013.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Jastrzębi 26-631 Jastrzębia 26-631 JASTRZĘBIA	BILAN S z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina JASTRZĘBIA sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 000534799		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 509 167,43	1 392 821,46	I Zobowiązania	5 036 495,00	1 333 835,51
I.1 Środki pieniężne	1 509 167,43	1 392 821,46	I.1 Zobowiązania finansowe	5 036 495,00	1 330 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 509 167,43	1 392 821,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 706 495,00	685 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 330 000,00	645 000,00
II Należności i rozliczenia	104 328,07	85 491,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	3 835,51
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	-3 869 689,50	-440 961,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 806 245,94	3 428 727,90
II.2 Należności od budżetów	66 825,91	47 989,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 428 727,90
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	37 502,16	37 502,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 806 245,94	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	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 (+,-)	-1 063 443,56	-3 869 689,50
			III Inne pasywa	446 690,00	585 438,76
Suma aktywów	1 613 495,50	1 478 312,67	Suma pasywów	1 613 495,50	1 478 312,67

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

skarbnik

Elżbieta Gryś

2013-01-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Zdzisław Karuś

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 GMINY

skarbnik *Grys*

2013-01-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJ GMINY

Zdzisław Karuś
Zarząd