

ZARZĄDZENIE NR 31 /2015
Wójta Gminy Jastrzębia
z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie: przedłożenia sprawozdania finansowego za rok 2014.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. 2013.885 j. t z póź. zm.)

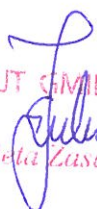
Wójt Gminy Jastrzębia zarządza , co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy w Jastrzębi sprawozdanie finansowe za 2014 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WOJT GMINY
Elżbieta Zasada

Załącznik do
Zarządzenia Wójta Gminy Jastrzębia
Nr 34/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 roku

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

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jastrzębia 26-631 Jastrzębia 26-631 JASTRZĘBIA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina JASTRZĘBIA sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223758		Wysłać bez pisma przewodniego 15D6D74D054D8B21 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 243 033,21	1 589 901,01	I Zobowiązania	1 307 711,59	936 209,71
I.1 Środki pieniężne	1 243 033,21	1 589 901,01	I.1 Zobowiązania finansowe	1 300 000,00	930 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 243 033,21	1 589 901,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	370 000,00	200 000,00
I.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	930 000,00	730 000,00
II Należności i rozliczenia	54 847,29	69 493,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 711,59	6 209,71
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	-483 968,09	229 890,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 504,33	713 858,69
II.2 Należności od budżetów	54 847,29	69 493,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	713 858,69
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 504,33	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-37 502,16	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 (+,-)	-440 961,60	-483 968,09
			III Inne pasywa	474 137,00	493 294,00

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryg

skarbnik

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

zarząd

SKARBNIK GMINY

Elzbieta Gryz

skarbnik

2015-03-24

rok, miesiac, dzien

WOJT GMINY

Elzbieta Zasada

zarzad

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jastrzębia 26-631 Jastrzębia 26-631 JASTRZĘBIA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223758		Wysłać bez pisma przewodniego 3E380A6B5EFF340E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 313 032,07	27 067 885,59	A Fundusz	24 901 882,61	26 710 764,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 907 410,37	23 380 705,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 296 032,07	27 067 885,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	994 472,24	3 330 058,98
A.II.1 Środki trwałe	25 296 032,07	27 067 885,59	A.II.1 Zysk netto (+)	9 073 117,99	11 777 736,69
A.II.1.1 Grunty	576 210,67	576 210,67	A.II.2 Strata netto (-)	-8 078 645,75	-8 447 677,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 542 774,84	26 357 351,54	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	90 073,58	71 062,66	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	86 972,98	63 260,72	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	734 543,74	732 401,99
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	17 000,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	734 543,74	732 401,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97 546,91	55 734,80
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 030,96	10 752,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 174,40	100 783,56
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	494 966,66	518 740,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	537 909,63	524 420,47	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	37 824,81	46 390,36

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2015-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

3E380A6B5EFF340E

WÓJT GMINY

Elżbieta Jasuda

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	74 056,76	51 104,01	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	74 056,76	51 104,01	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	197 515,35	149 140,02
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	197 515,35	149 140,02
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	334 150,42	363 333,88	E Rozliczenia międzyokresowe	17 000,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	38 902,63	26 988,10	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	17 000,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	3 863,77	267,85	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	114 735,84	89 697,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	176 648,18	246 380,88			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 928,80	106 428,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	123 928,80	106 428,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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	5 773,65	3 553,77			
Suma aktywów	25 850 941,70	27 592 306,06	Suma pasywów	25 850 941,70	27 592 306,06

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 GMINY

(główny księgowy)

2015-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

(kierownik jednostki)

BeSTia

3E380A6B5EFF340E

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	14 717 711,85
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 102 826,13
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	1 926 881,89

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś

(główny księgowy)

2015-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś
(główny księgowy)

BeSTia

2015-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

3E380A6B5EFF340E

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jastrzębia 26-631 Jastrzębia 26-631 JASTRZĘBIA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223758			Wysłać bez pisma przewodniego 32E73EE529BB0F19 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		21 010 848,50	23 907 410,37
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		33 253 206,57	34 712 203,65
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 697 956,95	9 073 117,99
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		19 439 577,32	22 386 345,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 063 940,40	3 247 639,95
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		51 731,90	5 100,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		30 365 644,70	35 238 908,95
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 192 002,65	8 078 645,75
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		19 443 072,99	23 100 204,40
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 730 569,06	4 060 058,80
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		0,00	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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		23 907 410,37	23 380 705,07
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		994 472,24	3 330 058,98

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

32E73EE529BB0F19

WOJCI GMINY

Elżbieta Zasada

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	9 073 117,99	11 777 736,69
III.2.	strata netto (-)	-8 078 645,75	-8 447 677,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	24 901 882,61	26 710 764,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś

główny księgowy

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

32E73EE529BB0F19

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś

główny księgowy

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

32E73EE529BB0F19

WÓJT GMINY

Elżbieta Zasada

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jastrzębia 26-631 Jastrzębia 26-631 JASTRZĘBIA Numer identyfikacyjny REGON 670223758	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego E3932ADBA8BFEBE3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 605 860,71	21 884 594,42
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 605 860,71	21 884 594,42
B. Koszty działalności operacyjnej	18 211 166,73	19 777 100,51
B.I. Amortyzacja	1 537 870,58	1 480 886,43
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 697 603,42	2 391 648,12
B.III. Usługi obce	1 325 869,88	1 384 684,80
B.IV. Podatki i opłaty	107 510,94	309 817,42
B.V. Wynagrodzenia	7 997 854,25	8 060 220,01
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 828 739,01	1 918 582,47
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	289 115,76	282 863,27
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 426 602,89	3 948 397,99
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	394 693,98	2 107 493,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 313 912,37	1 459 116,73
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 313 912,37	1 459 116,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	765 950,42	266 980,29

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryg

główny księgowy

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

E3932ADBA8BFEBE3

WOJT GMINY

Elżbieta Zasada

kierownik jednostki

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	765 950,42	266 980,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	942 655,93	3 299 630,35
G.	Przychody finansowe	86 243,33	87 523,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	86 243,33	87 523,54
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	34 427,02	57 094,91
H.I.	Odsetki	34 427,02	57 094,91
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	994 472,24	3 330 058,98
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	994 472,24	3 330 058,98
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	994 472,24	3 330 058,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś

główny księgowy

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

E3932ADBA8BFEBE3

WOJCI GMINY

Elżbieta Galska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu zapłaconego Gminie podatku od nieruchomości , przez Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie 176,00 zł. Zmniejszono w rachunku zysku i strat pozycje AVI I BIV o kwotę -176,00 zł.

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Gryś

główny księgowy

BeSTia

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

E3932ADBA8BFEBE3

WOJTY GMINY

Elżbieta Zesada

kierownik jednostki