

ZARZĄDZENIE NR 6/2013 WÓJTA GMINY JANÓW

Z dnia 17 kwietnia 2013 roku

W sprawie przyjęcia sprawozdań finansowych za 2012 rok

Na podstawie art.270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 ,poz.1240, z 2010 r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz.1578, i Nr 257, poz.1726 oraz z 2011 r. Nr 185 , poz.1092 , Nr 201, poz.1183 i Nr 234, poz. 1386) Wójt Gminy Janów postanawia :

§ 1. Przedstawić i przekazać Radzie Gminy w Janowie sprawozdanie finansowe za 2012 rok w skład którego wchodzi :

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- 2) Zbiorczy bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- 3) Zbiorczy rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- 4) Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku.

§ 2 . Sprawozdania o których mowa w § 1 należy przedstawić Radzie Gminy do 31 maja roku następnego po roku budżetowym.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
Zbigniew Dziędzicki

Sprawozdanie finansowe obejmuje swym zakresem następujące pozycje:

1. **bilans z wykonania budżetu Gminy Janów**
2. **łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Janów**
3. **łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Janów**
4. **łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Janów**

Bilans z wykonania budżetu gminy Janów na dzień 31 grudnia 2012 roku zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie 3 662 961,34 zł. Wynik z wykonania budżetu za rok 2012 zamknął się deficytem w ogólnej kwocie – 892 453,27 zł.

Stan zadłużenia na koniec roku 2012 wynosi - 4 822 071,00 zł

Stan rachunku bankowego na koniec 2012 roku wynosi – 509 096,47 zł

Wolne środki do dyspozycji na rok 2013 wynoszą - 266 656,39 zł

Bilans jednostek budżetowych zamknął się zyskiem netto w kwocie 1 603 099,30 zł.

- Środki trwałe będące własnością jednostek budżetowych wynoszą 22 560 398,57 zł

- Inwestycje rozpoczęte w 2012 roku a niezakończone wynoszą 24 639,50 zł ,a są to :

1. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Nowowola – 8 610,0 zł
2. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Krasne – Cieśnisk Wielki – 11 476,00 zł
3. Dokumentacja projektowa- budowa garaży – 4 553,50 zł

- Urząd Gminy posiada akcje spółki Wodociągi Podlaskie na kwotę 20 000 zł oraz BIOM Spółki z o.o. na kwotę 500 zł

- Zapasy opału i stołówki wynoszą 116 957,18 zł

- zabezpieczenia należytego wykonania umów inwestycyjnych złożone w formie gwarancji bankowych wynoszą 460 771,23 zł

- należności krótkoterminowe – 375 331,80 zł

- zobowiązania z tytułu ZUS wynoszą – 101 867,80 zł

- zobowiązania wobec US wynoszą – 34 266,00 zł

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 370 298,38 zł


- fundusz jednostek budżetowych – 20 655 286,36 zł

- zysk netto za rok 2012 - 1 603 099,30 zł

Rachunek zysków i strat dotyczy prezentacji danych z tytułu przychodów za 2012 rok, które wyniosły 113 983 852,59 zł, oraz kosztów działalności operacyjnej, które wyniosły 12 246 356,50 zł. Po dodaniu pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych i po odjęciu pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych powstaje wynik za 2012 rok – zysk netto – 1 603 099,30 zł


Zestawienie zmian w funduszu określa kwoty funduszu na początek roku, jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku budżetowego oraz stan na koniec roku 2012. Dane prezentowane w tym sprawozdaniu są równoznaczne z danymi wynikającymi z bilansu jednostek budżetowych. Stan funduszu na koniec 2012 roku wyniósł 20 655 286,36 zł


WÓJT
Zbigniew Dziędzicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Urząd Gminy Janów 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 woj. podlaskie tel. 85 72 16 288, tel./fax 85 72 16 095 NIP 541-103-31-11, KRS 000534173	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina JANÓW sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B433076D213F233 
Numer identyfikacyjny REGON 000534173		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	538 793,37	509 096,47	I Zobowiązania	3 953 062,50	4 833 264,00
I.1 Środki pieniężne	538 793,37	509 096,47	I.1 Zobowiązania finansowe	3 952 111,50	4 822 071,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	538 793,37	509 096,47	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	519 450,00	1 402 819,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 432 661,50	3 419 252,00
II Należności i rozliczenia	24 692,79	46 769,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	951,00	1 693,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	9 500,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 662 961,34	-4 555 414,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 591 192,67	-892 453,27
II.2 Należności od budżetów	24 692,79	46 769,92	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 591 192,67	-892 453,27
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 (+,-)	-2 071 768,67	-3 662 961,34
			III Inne pasywa	273 385,00	278 017,00
Suma aktywów	563 486,16	555 866,39	Suma pasywów	563 486,16	555 866,39

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan
skarbnik

BeSTia

2013-02-19
rok, miesiąc, dzień
7B433076D213F233

WÓJT

Zbigniew Dziędzicki
zarząd

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
10	zobowiązania wobec US	1 693,00
11	deficyt budżetu za 2012 rok	-892 453,27
12	skumulowany wynik budżetu	-3 662 961,34
13	subwencja oświatowa na 2013 rok	278 017,00
4	środki pieniężne na rachunku	509 096,47
5	należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	455,30
6	należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	17 015,00
7	należności od jednostki budżetowej	29 299,62
8	pozostałe zobowiązania wobec jednostki budżetowej	9 500,00
9	zobowiązania finansowe- kredyty i pożyczki	4 822 071,00

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan

2013-02-19

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Zbigniew Dziedzicki

zarząd

skarbnik

BeSTia

7B433076D213F233

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Urząd Gminy Janów 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 wój. podlaskie tel. 85 72 16 288, tel./fax 85 72 16 095 NIP 545-11-02-389, REGON 000534173 16-130 JANÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000534173		Wysłać bez pisma przewodniego 7A5497AA2D11245C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 771 701,92	22 622 553,07	A Fundusz	21 343 107,93	22 258 385,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	21 400 424,85	20 655 286,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 666 942,29	22 585 038,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-57 316,92	1 603 099,30
A.II.1 Środki trwałe	21 569 285,79	22 560 398,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	1 603 099,30
A.II.1.1 Grunty	104 350,81	104 350,51	A.II.2 Strata netto (-)	-57 316,92	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 660 742,22	21 790 466,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	684 508,43	510 966,96	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	119 684,33	154 615,02	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)	97 656,50	24 639,50	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	943 067,83	1 027 539,39
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	84 259,63	17 015,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	943 067,83	1 027 539,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 500,00	20 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 405,40	39 985,23
A.IV.1 Akcje i udziały	20 500,00	20 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 384,00	34 266,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 967,03	101 867,80
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	352 023,08	370 298,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 572,00	5 577,98
B Aktywa obrotowe	852 579,97	1 006 962,78	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	429 716,32	475 544,00

SKARBNIK GMINY
Dorota Bohdan

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

7A5497AA2D11245C

WÓJT
Zbigniew Dziejicki

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	127 945,56	116 957,18	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	127 945,56	116 957,18	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	64 721,13	65 573,80
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 721,13	65 573,80
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	263 135,99	375 331,80	E Rozliczenia międzyokresowe	273 385,00	278 017,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	273 385,00	278 017,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	263 135,99	375 331,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	461 498,42	514 673,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 232,76	53 902,57			
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	384 265,66	460 771,23			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	63 958,93
2	Umorzenie środków trwałych	11 352 282,05
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	716 408,02
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	0,00

SKARBNIK GMINY

Dorota Bordan

2013-04-17

(rok, miesiąc, dzień)


7A5497AA2D11245C

Zbigniew Dziędzicki

(kierownik jednostki)

BeSTia

(główny księgowy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Janów 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 tel. 85 72 16 280, tel./fax 85 72 16 095 NIP 545-11-02-389, REGON 000534173 16-130 JANÓW Numer identyfikacyjny REGON 000534173	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 180140E4F76ACA32 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	11 384 954,68	13 983 852,59
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	11 384 954,68	13 983 852,59
B. Koszty działalności operacyjnej	11 619 959,03	12 246 356,50
B.I. Amortyzacja	1 240 593,82	1 199 215,63
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 133 868,30	1 208 763,40
B.III. Usługi obce	453 533,63	460 325,78
B.IV. Podatki i opłaty	842 523,50	969 663,79
B.V. Wynagrodzenia	4 952 000,99	5 154 796,10
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	890 116,94	919 959,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	381 023,21	418 195,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 726 036,64	1 852 052,28
B.X. Pozostałe obciążenia	262,00	63 384,63
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-235 004,35	1 737 496,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	371 180,18	105 751,21
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	246 605,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	124 575,18	105 751,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 834,90
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
[Signature]
główny księgowy *Bohdan*

BeSTia

2013-04-17
rok, miesiąc, dzień
180140E4F76ACA32

[Signature]
Zbigniew Dziedzicki
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 834,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	136 175,83	1 841 412,40
G.	Przychody finansowe	0,00	4 215,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	4 215,28
H.	Koszty finansowe	193 492,75	242 528,38
H.I.	Odsetki	193 492,75	242 528,38
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-57 316,92	1 603 099,30
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)	-57 316,92	1 603 099,30
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)	-57 316,92	1 603 099,30

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Dorota Bohdan

główny księgowy


BeSTia

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień
180140E4F76ACA32

WÓJT
Zbigniew Dziedzicki

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Urząd Gminy Janów 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 województwo lubelskie tel. 85 72 16 288, tel./fax 85 72 16 095 NIP 545-11-16-130 JANÓW 000534173		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000534173		sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.		Wysłać bez pisma przewodniego C128FB86C87CEF29 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)				18 349 686,82	21 372 277,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				12 868 844,91	20 512 002,42
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	6 139 008,29
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				12 804 855,21	14 364 293,84
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	0,00
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				0,00	0,00
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				63 989,70	8 700,29
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				18 332 656,10	20 239 982,97
I.2.1. Strata za rok ubiegły				5 951 542,79	6 196 325,21
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				11 186 598,39	13 514 966,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				1 075 955,40	528 691,00
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				118 559,52	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				21 400 424,85	20 655 286,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				12 335 333,50	1 603 099,30
III.1. zysk netto (+)				6 139 008,29	1 603 099,30

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan
główny księgowy

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

C128FB86C87CEF29

WÓJT

Zbigniew Dziedzicki
kierownik jednostki

BeSTia

III.2.	strata netto (-)	6 196 325,21	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	33 735 758,35	22 258 385,66

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan

główny księgowy

BeSTia

2013-04-17
rok, miesiąc, dzień
C128FB86C87CEF29


WÓJT
Zbigniew Dziedzicki
kierownik jednostki