

ZARZĄDZENIE NR 17/2015 WÓJTA GMINY JANÓW

Z dnia 21 kwietnia 2015 roku

W sprawie przyjęcia sprawozdań finansowych za 2014 rok

Na podstawie art.270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885, 938 i 1646)) Wójt Gminy Janów postanawia :

§ 1. Przedstawić i przekazać Radzie Gminy w Janowie sprawozdanie finansowe za 2014 rok w skład którego wchodzi :

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- 2) Zbiorczy bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- 3) Zbiorczy rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- 4) Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 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
Ingr Czesław Jan Kiejko

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 2014 roku zamknął się skumulowanym wynikiem ujemnym w kwocie 2 677 639,89 zł. Wynik z wykonania budżetu za rok 2014 zamknął się nadwyżką w ogólnej kwocie – 63 532,20 zł.

Stan zadłużenia na koniec roku 2014 wynosi - 3 419 252 zł

Stan rachunku bankowego na koniec 2014 roku wynosi – 1 070 538,69 zł

Wolne środki do dyspozycji na rok 2015 wynoszą - 804 144,31 zł

Bilans jednostek budżetowych zamknął się zyskiem netto w kwocie 995 013,16 zł.

- Środki trwałe będące własnością jednostek budżetowych wynoszą 21 770 427,32 zł

- Inwestycje rozpoczęte w 2014 roku a niezakończone wynoszą 27 760 zł ,a są to :

1. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Krasne – Cieśnisk Wielki – 11 476 zł

2. Dokumentacja projektowa- projekt drogi Kizielany – Skidlewo – 16 284 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, paliwa i stołówki szkolnej wynoszą 131 115,21 zł

- należności krótkoterminowe – 410 011,18 zł

- zobowiązania z tytułu ZUS wynoszą – 80 244,26 zł

- zobowiązania wobec US wynoszą –17 659,20 zł

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 365 608,68 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 37 784,95 zł

- fundusz jednostek budżetowych – 20 796 611,65 zł


- zysk netto za rok 2014 - 995 013,19 zł

Rachunek zysków i strat dotyczy prezentacji danych z tytułu przychodów za 2014 rok, które wyniosły 13 782 253,92 zł, oraz kosztów działalności operacyjnej, które wyniosły 12 706 525,90 zł. Po dodaniu pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych i po odjęciu kosztów finansowych które stanowią wartość spłaconych odsetek od zobowiązań finansowych powstaje wynik za 2014 rok – zysk netto – 995 013,19 zł

Zestawienie zmian w funduszu określa kwoty funduszu na początek roku, jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku budżetowego oraz stan na koniec roku 2014. Dane prezentowane w tym sprawozdaniu są równoznaczne z danymi wynikającymi z bilansu jednostek budżetowych. Stan funduszu na koniec 2014 roku wyniósł 20 796 611,65 zł

WÓJT

mgr Mariusz Jan Kiejko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW	<div style="text-align: center;"> BILAN S z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina JANÓW sporządzony na dzień 31-12-2014 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 000534173		Wysłać bez pisma przewodniego 55B807766E771632 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 001 507,61	1 070 538,69	I Zobowiązania	3 420 430,00	3 426 188,38
I.1 Środki pieniężne	1 001 507,61	1 070 538,69	I.1 Zobowiązania finansowe	3 419 252,00	3 419 252,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 001 507,61	1 070 538,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	532 860,00	710 460,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 886 392,00	2 708 792,00
II Należności i rozliczenia	23 653,53	26 580,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 157,00	6 936,38
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	21,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 677 615,86	-2 614 107,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 880 337,75	63 532,20
II.2 Należności od budżetów	23 653,53	26 580,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 880 337,75	63 532,20
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	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 (+,-)	-4 557 953,61	-2 677 639,89
			III Inne pasywa	282 347,00	285 038,00

SKARBNIK GMINY
Dorota Bohdan

skarbnik

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

mgr Czesław Jan Kiejko
zarząd

BeSTia

55B807766E771632

Suma aktywów	1 025 161,14	1 097 118,69	Suma pasywów	1 025 161,14	1 097 118,69

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
4	zobowiązania wobec US	1 490,00
5	zobowiązania wobec PUW - zwrot dotacji	5 446,38
6	subwencja oświatowa na 2015 rok	285 038,00
7	należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	25 836,00
8	należności z US za 2014 rok	744,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK GMINY


Dorota Bohdan

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Czesław Jan Kiejko

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW Numer identyfikacyjny REGON 000534173	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego EF96C395224E5AED 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 020 071,92	21 790 927,32	A Fundusz	21 656 282,13	21 791 624,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 847 470,75	20 796 611,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 999 571,92	21 770 427,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 808 811,38	995 013,19
A.II.1 Środki trwałe	21 968 429,72	21 742 667,32	A.II.1 Zysk netto (+)	1 808 811,38	995 013,19
A.II.1.1 Grunty	234 370,20	967 500,20	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 193 852,80	20 225 225,14	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	430 960,83	475 636,13	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	109 245,89	74 305,85	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)	31 142,20	27 760,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	607 884,73	503 930,54
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	607 884,73	503 930,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 500,00	20 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 546,93	37 784,95
A.IV.1 Akcje i udziały	20 500,00	20 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 238,50	17 659,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 995,36	80 244,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 754,31	365 608,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 464,37	2 633,36
B Aktywa obrotowe	564 049,97	577 493,78	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 885,26	0,00

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan
(główny księgowy)

2015-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

EF96C395224E5AED

[Signature]
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	104 669,58	131 115,21	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	104 669,58	131 115,21	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	61 261,56	72 865,72
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 261,56	72 865,72
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	363 393,09	410 345,66	E Rozliczenia międzyokresowe	258 693,47	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	258 693,47	0,00
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	363 393,09	410 011,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	334,48			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 987,30	36 032,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 102,04	36 032,91			
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	66 885,26	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	22 584 121,89	22 368 421,10	Suma pasywów	22 584 121,89	22 368 421,10

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)

Dorota Bohdan

2015-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

EF96C395224E5AED

WÓJT

mgr Czesław Jan Kieiko

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
		64 347,93
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	13 777 031,10
2	Umorzenie środków trwałych	944 551,02
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
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 Bohdan

(główny księgowy)

BeSTia

2015-01-27


(rok, miesiąc, dzień)

EF96C395224E5AED

WÓJT

mgr Dariusz Jan Kiejko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Janów ul.Parkowa 3 16-130 JANÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000534173			Wysłać bez pisma przewodniego D4ECE830DF7BEE35 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			14 368 187,15	13 782 253,92
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			14 368 187,15	13 782 253,92
B. Koszty działalności operacyjnej			12 404 514,52	12 706 525,90
B.I. Amortyzacja			1 256 134,70	1 266 275,24
B.II. Zużycie materiałów i energii			1 224 195,52	1 251 053,65
B.III. Usługi obce			415 879,01	414 126,93
B.IV. Podatki i opłaty			989 512,01	1 019 649,00
B.V. Wynagrodzenia			5 123 694,82	5 138 628,02
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			996 810,05	1 008 217,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			399 562,29	573 342,13
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			1 998 726,12	2 035 233,21
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			1 963 672,63	1 075 728,02
D. Pozostałe przychody operacyjne			2 140,05	16 317,84
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			2 140,05	16 317,84
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan

główny księgowy

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

D4ECE830DF7BEE35

mgr Jerzy Jędrzejko

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 965 812,68	1 092 045,86
G.	Przychody finansowe	3 953,23	21 338,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	3 953,23	21 338,40
H.	Koszty finansowe	160 954,53	118 371,07
H.I.	Odsetki	160 954,53	118 371,07
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 808 811,38	995 013,19
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)	1 808 811,38	995 013,19
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)	1 808 811,38	995 013,19

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
Dorota Bohdan

główny księgowy

BeSTia

2015-01-27


rok, miesiąc, dzień

D4ECE830DF7BEE35

WÓJT

mgr Czesław Jan Kiełko

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Janów ul. Parkowa 3 16-130 JANÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 000534173		Wysłać bez pisma przewodniego B79EF3625C5D1E3E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		20 655 286,36	19 847 470,75
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		20 479 338,16	21 934 135,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		8 303 957,39	8 719 217,45
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 175 380,77	13 202 386,09
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		0,00	12 531,94
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		22 078 108,62	22 282 527,23
I.2.1. Strata za rok ubiegły		6 910 406,07	6 910 406,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		14 587 327,52	13 405 415,26
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		531 609,00	1 928 659,95
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		48 766,03	38 045,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 847 470,75	20 796 611,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 808 811,38	995 013,19

SKARBNIK GMINY

Dorota Bóhdan
główny księgowy

2015-01-27

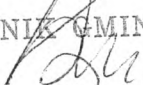
rok, miesiąc, dzień

B79EF3625C5D1E3E

mgr Czesław Jan Ciejkowski
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	1 808 811,38	995 013,19
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	21 656 282,13	21 791 624,84

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Dorota Bohdan

główny księgowy


BeSTia

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

B79EF3625C5D1E3E

WÓJT


Wójt Gminy Czesław Jan Kiełko

kierownik jednostki