

# **ZARZĄDZENIE NR 10/2014 WÓJTA GMINY JANÓW**

**Z dnia 07 kwietnia 2014 roku**

## **W sprawie przyjęcia sprawozdań finansowych za 2013 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 2013 rok w skład którego wchodzi :

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 2) Zbiorczy bilans jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 3) Zbiorczy rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- 4) Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 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.

  
**W Ó J T**  
*Zbigniew Dziedzicki*

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 2013 roku zamknął się skumulowanym wynikiem ujemnym w kwocie 4 557 953,61 zł. Wynik z wykonania budżetu za rok 2013 zamknął się nadwyżką w ogólnej kwocie – 1 880 337,75 zł.

Stan zadłużenia na koniec roku 2013 wynosi - 3 419 252 zł

Stan rachunku bankowego na koniec 2013 roku wynosi – 1 001 507,61 zł

Wolne środki do dyspozycji na rok 2014 wynoszą - 741 636,14 zł

**Bilans jednostek budżetowych** zamknął się zyskiem netto w kwocie 1 808 811,36 zł.

- Środki trwałe będące własnością jednostek budżetowych wynoszą 21 999 571,92 zł

- Inwestycje rozpoczęte w 2013 roku a niezakończone wynoszą 31 142,20 zł ,a są to :

1. Dokumentacja projektowa – projekt drogi Krasne – Cieśnisk Wielki – 11 476,00 zł
2. Dokumentacja projektowa- projekt drogi Kizielany – Skidlewo – 15 000 zł
3. Dokumentacja projektowa dotycząca inwestycji budowy oświetlenia ulicznego – 4 666,20 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 szkolnej wynoszą 104 669,58 zł

- zabezpieczenia należytego wykonania umów inwestycyjnych złożone w formie gwarancji bankowych wynoszą 66 885,28 zł

- należności krótkoterminowe – 365 193,09 zł

- zobowiązania z tytułu ZUS wynoszą – 115 995,36 zł

- zobowiązania wobec US wynoszą – 15 238,50 zł

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 372 754, zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 34 546,93 zł

- fundusz jednostek budżetowych – 19 847 470,75 zł
- zysk netto za rok 2013 - 1 808 811,38 zł

**Rachunek zysków i strat** dotyczy prezentacji danych z tytułu przychodów za 2013 rok, które wyniosły 14 368 187,15 zł, oraz kosztów działalności operacyjnej, które wyniosły 12 404 514,52 zł. Po dodaniu pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych (przychody z podatków zniesionych) i po odjęciu kosztów finansowych które stanowią wartość spłaconych odsetek od zobowiązań finansowych powstaje wynik za 2013 rok – zysk netto – 1 808 811,38 zł

**Zestawienie zmian w funduszu** określa kwoty funduszu na początek roku, jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku budżetowego oraz stan na koniec roku 2013. Dane prezentowane w tym sprawozdaniu są równoznaczne z danymi wynikającymi z bilansu jednostek budżetowych. Stan funduszu na koniec 2013 roku wyniósł 19 847 470,75 zł

  
**WÓJT**  
*Zbigniew Dziędzicki*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Janów</b> <b>URZĄD GMINY</b> <b>16-130 Janów, ul. Parkowa 3</b> <b>16-130 JANÓW</b> <b>Węgrów</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>000534173</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2013 r.</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</b>  Wysłać bez pisma przewodniego <b>FDB309CBEA206D08</b> 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	21 372 277,47	20 655 286,36
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	20 512 016,42	20 479 338,16
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 139 008,29	8 303 957,39
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 364 293,84	12 175 380,77
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	14,00	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	8 700,29	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 239 982,97	22 078 108,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 196 325,21	6 910 406,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 514 966,76	14 587 327,52
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	528 691,00	531 609,00
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	0,00	48 766,03
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	20 655 286,36	19 847 470,75
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	1 603 099,30	1 808 811,38

**SKARBNIK GMINY**

główny księgowy

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**
**Zbigniew Dzedzicki**

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	1 603 099,30	1 808 811,38
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)	22 258 385,66	21 656 282,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Dorota Bohdan*

główny księgowy

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

FDB309CBEA206D08

WÓJT

*Zbigniew Dzedzicki*

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Janów</b> <b>URZĄD GMINY</b> ul. Parkowa 3 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 woj. podlaskie tel. 85 72 16 225, 16 144 44 79, 16 095 16 515 fax 85 72 16 225, 16 144 44 79, 16 095 16 515 REGON 000534173	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON <b>000534173</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>3AD5FD2C7B6942CB</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 622 553,07	22 020 071,92	A Fundusz	22 258 385,66	21 656 282,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 655 286,36	19 847 470,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 585 038,07	21 999 571,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 603 099,30	1 808 811,38
A.II.1 Środki trwałe	22 560 398,57	21 968 429,72	A.II.1 Zysk netto (+)	1 603 099,30	1 808 811,38
A.II.1.1 Grunty	104 350,51	234 370,20	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 790 466,08	21 193 852,80	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	510 966,96	430 960,83	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	154 615,02	109 245,89	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)	24 639,50	31 142,20	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 027 539,39	607 884,73
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	17 015,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 027 539,39	607 884,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 500,00	20 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 985,23	34 546,93
A.IV.1 Akcje i udziały	20 500,00	20 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 266,00	15 238,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 867,80	115 995,36
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	370 298,38	372 754,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 577,98	2 464,37
B Aktywa obrotowe	1 006 962,78	565 788,17	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	475 544,00	66 885,26

**SKARBNIK GMINY**

(główny księgowy)

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

3AD5FD2C7B6942CB

**WÓJT**

(kierownik jednostki)

BeSTia



B.I Zapasy	116 957,18	104 669,58	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	116 957,18	104 669,58	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	65 573,80	62 999,76
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 573,80	62 999,76
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	375 331,80	365 193,09	E Rozliczenia międzyokresowe	278 017,00	258 693,47
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	278 017,00	258 693,47
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	375 331,80	365 193,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	514 673,80	95 925,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	53 902,57	29 040,24			
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	460 771,23	66 885,26			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 629 515,85</b>	<b>22 585 860,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 629 515,85</b>	<b>22 585 860,09</b>

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 Bondan*

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

3AD5FD2C7B6942CB

**WÓJT**

*Zbigniew Dziędziński*  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	64 347,93
2	Umorzenie środków trwałych	12 536 103,17
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	850 033,52
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)

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)


3AD5FD2C7B6942CB

*W Ó J T*  
*Zbigniew Dziedzicki*

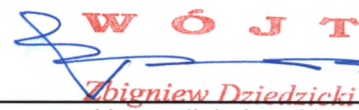
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Janów</b> <b>URZĄD GMINY</b> 16-130 Janów, ul. Parkowa 3 woj. podlaskie 16-130 JANÓW tel. 85 72 16 288, tel./fax 85 72 16 095 NIP 545-117-02-989, REGON 000534173 <b>000534173</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na</b> <b>na dzień 31-12-2013 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego 615961783F26FDA1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	13 983 852,59	14 368 187,15
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	13 983 852,59	14 368 187,15
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	12 246 356,50	12 404 514,52
B.I. Amortyzacja	1 199 215,63	1 256 134,70
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 208 763,40	1 224 195,52
B.III. Usługi obce	460 325,78	415 879,01
B.IV. Podatki i opłaty	969 663,79	989 512,01
B.V. Wynagrodzenia	5 154 796,10	5 123 694,82
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	919 959,74	996 810,05
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	418 195,15	399 562,29
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 852 052,28	1 998 726,12
B.X. Pozostałe obciążenia	63 384,63	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	1 737 496,09	1 963 672,63
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	105 751,21	2 140,05
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	105 751,21	2 140,05
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 834,90	0,00

**SKARBNIK GMINY**  
  
**Dorota Bohdan**  
główny księgowy

2014-04-07  
rok, miesiąc, dzień  
615961783F26FDA1

**WÓJT**  
  
**Zbigniew Dziedzicki**  
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	1 834,90	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 841 412,40</b>	<b>1 965 812,68</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 215,28</b>	<b>3 953,23</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	4 215,28	3 953,23
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>242 528,38</b>	<b>160 954,53</b>
H.I.	Odsetki	242 528,38	160 954,53
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>1 603 099,30</b>	<b>1 808 811,38</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>1 603 099,30</b>	<b>1 808 811,38</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>1 603 099,30</b>	<b>1 808 811,38</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

**SKARBNIK GMINY**  
  
**Dorota Bohdan**

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

615961783F26FDA1

**WÓJT**  
  
**Zbigniew Dzedzicki**

kierownik jednostki