

**ZARZĄDZENIE Nr 25 /2013**

**WÓJTA GMINY JEZEWO**  
**z dnia 31 maja 2013**

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Jeżewo za 2012r.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) zarządza , co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy w Jeżewie sprawozdania finansowe gminy za 2012 rok składające się z :

- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- c) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych,
- d) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

  
**WÓJT**  
**Mieczysław Piłkuła**

## Uzasadnienie

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz.1240 ze zmianami) Wójt Gminy przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowe za rok 2012 tj: bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz zbiorcze bilanse jednostek budżetowych, rachunki zysków i strat jednostki, zestawienie zmiana w funduszu jednostki.



**WÓJT**  
*Mieczysław Piłkuła*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Jeżewo ul. Świecka 12  86-131 JEZEWO Numer identyfikacyjny REGON  000539740	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego CA06DFB7D50D1BE0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 078 103,09	33 094 382,81	A Fundusz	33 046 780,94	33 222 439,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 989,76	16 830,23	A.I Fundusz jednostki	31 269 678,21	31 964 649,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 060 113,33	33 077 552,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 777 102,73	1 257 790,74
A.II.1 Środki trwałe	32 992 676,87	32 927 722,76	A.II.1 Zysk netto (+)	12 549 092,06	12 694 157,90
A.II.1.1 Grunty	305 221,00	368 319,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 771 989,33	-11 436 367,16
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 858 628,13	31 857 908,88	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	763 878,45	604 497,76	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	53 052,11	87 470,25	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 897,18	9 526,87	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	67 436,46	149 829,82	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 115 314,26	3 295 374,55
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	3 358 434,41	2 470 919,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	756 879,85	824 455,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 583,20	25 001,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 735,06	5 018,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 153,30	112 786,12
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	535 247,68	573 407,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 578 774,95	3 816 748,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	40 160,61	75 651,59

SKARBNIK GMINY

*Szymon Górski*

2013-05-31

WÓJT  
*Mieczysław Fikula*

B.I Zapasy	174,90	241,90	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	32 590,78
B.I.1 Materiały	174,90	241,90	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	466 616,67	393 317,06
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	465 957,71	393 317,06
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	658,96	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	713 388,36	872 194,38	E Rozliczenia międzyokresowe	28 166,17	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 045,74	30 635,42	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	28 166,17	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	92 118,34	88 406,51	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	534 724,28	695 152,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	69 500,00	58 000,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	506 777,28	501 559,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	506 118,32	501 559,43			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	658,96	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	3 358 434,41	2 442 752,96			
<b>Suma aktywów</b>	<b>37 656 878,04</b>	<b>36 911 131,48</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>37 656 878,04</b>	<b>36 911 131,48</b>

A. Objaśnienie - 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

2013-05-31

WOJTY  
Mieczysław Pikuła

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 090,00
2	Umorzenie środków trwałych	4 425 039,32
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	563 809,71
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

*Szymon Górski*

2013-05-31

WOJTY

*Mieczysław Piłkuta*  
(Mieszownik Jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


SKARBNIK GMINY

*Szymon Górski*  
Szymon Górski

2013-05-31

WÓJT

*Mieczysław Piłkuła*  
Mieczysław Piłkuła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Jeżewo</b>  ul. Świecka 12 86-131 JEŻEWO	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego  Gmina JEŻEWO  sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 83A7F4FE01996401 
Numer identyfikacyjny REGON  000539740		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	725 567,90	770 714,34	I Zobowiązania	2 776 284,06	3 039 961,00
I.1 Środki pieniężne	725 567,90	770 714,34	I.1 Zobowiązania finansowe	2 773 549,00	3 034 943,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	725 565,75	722 557,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2,15	48 157,20	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 773 549,00	3 034 943,00
II Należności i rozliczenia	92 118,34	120 997,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 735,06	5 018,00
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	-2 475 350,97	-2 676 885,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 293 639,90	-201 534,40
II.2 Należności od budżetów	92 118,34	88 406,51	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	32 590,78	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-994 550,75	-201 534,40
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-299 089,15	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	180 000,00	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 (+,-)	-1 361 711,07	-2 475 350,97
			III Inne pasywa	516 753,15	528 636,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>817 686,24</b>	<b>891 711,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>817 686,24</b>	<b>891 711,63</b>

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

Szymon Górski

2013-05-31

WÓJT

Mieczysław Pikuła


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
134	PASYWA-kredyty bankowe długoterminowe	799 133,00
137	AKTYWA-środki funduszy pomocowych (sokrates)	48 157,20
223	AKTYWA-rozliczenie wydatków budżetowych-środki z dotacji otrzymanej na okres 2 lat na zadanie "Uwierz w siebie" z Kapitału Ludzkiego	32 590,78
224	PASYWA-zobowiązania podatek VAT	5 018,00
224	AKTYWA-należności od budżetów-rozliczenie z US, zwrot dotacji przekazanej do UW w zawyżonej wysokości	88 406,51
260	PASYWA-pożyczki długoterminowe	2 235 810,00
909	PASYWA-subwencja oświatowa	528 636,00
961	PASYWA-nadwyżka, niedobór budżetu	249 691,60
967	wynik na funduszach pomocowych	48 157,20

SKARBNIK GMINY

*Szymon Górski*  
Szymon Górski

2013-05-31

WOJT  
*Mieczysław Piłkuła*  
Mieczysław Piłkuła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEZEWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000539740</b>		Wysłać bez pisma przewodniego D2345C8900A04374 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	20 523 420,27	20 918 486,40	
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	468 746,51	492 852,40	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	20 054 673,76	20 425 634,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	18 664 188,58	19 541 696,50	
B.I. Amortyzacja	1 710 789,69	1 862 547,43	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 400 013,57	1 547 477,63	
B.III. Usługi obce	2 001 194,97	1 771 290,86	
B.IV. Podatki i opłaty	13 585,19	9 045,00	
B.V. Wynagrodzenia	7 489 408,36	7 903 652,31	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 306 917,19	2 574 993,39	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	292 903,92	338 425,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 434 245,89	3 521 241,86	
B.X. Pozostałe obciążenia	15 129,80	13 022,23	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	1 859 231,69	1 376 789,90	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałonym rachunku	0,00	0,00	

Urząd Gminy  
 Szymon Górski

2013-05-31


WÓJT  
 Mieczysław Piłuta

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 859 231,69	1 376 789,90
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	82 128,96	118 999,16
H.I.	Odsetki	82 128,96	118 999,16
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 777 102,73	1 257 790,74
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)	1 777 102,73	1 257 790,74
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)	1 777 102,73	1 257 790,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY  
  
 Szymon Górski

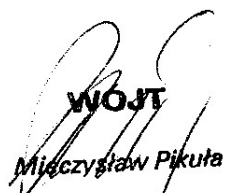
2013-05-31


WÓJT  
  
 Mięczyława Pięka

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY  
  
Szymon Górski

2013-05-31

  
WOJT  
Mięczysław Piłkuła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 JEŻEWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  000539740		Wysłać bez pisma przewodniego 2B192B1C89A2C27F 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	27 545 908,59	31 269 678,21	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	39 513 741,86	37 195 164,28	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 542 772,88	12 441 324,16	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 353 150,64	20 946 002,95	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 993 487,43	2 795 230,64	
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	111 526,44	297 247,53	
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	1 512 804,47	715 359,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	35 758 526,48	36 985 220,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 674 638,93	10 771 989,33	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 356 829,89	20 744 468,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 325 379,48	3 156 498,59	
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	76 325,59	368 537,58	
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	1 325 352,59	1 943 726,82	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	31 269 678,21	31 588 579,38	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	1 777 102,73	1 633 860,49	
III.1. zysk netto (+)	12 549 092,06	12 694 157,90	

SKARBNIK GMINY

Szymon Górski

2013-05-31

WOJTY

Mieczysław Piłkuła  
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-10 771 989,33	-11 060 297,41
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	33 046 780,94	33 222 439,87

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

PRZEBNIK GMINY  
  
 Szymon Górski

2013-05-31

WOJ  
  
 Włodzisław Pikuła  
 kierownik jednostki