

ZARZĄDZENIE NR 34/2013
WÓJTA GMINY LNIANO
z dnia 30 kwietnia 2013 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Lniano za 2012 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.¹) oraz w związku z art. 1 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.²), zarządza się, co następuje:

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

- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- c) rachunek zysków i strat jednostki,
- d) zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska

¹ zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707,

² zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578 oraz z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170,

Uzasadnienie,

do zarządzenia Nr 34/2013 r. Wójta Gminy Lniano z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Lniano za 2012 rok.

Wójt na mocy przepisów art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 249, poz. 1240 ze zmianami) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.


WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina LNIANO sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego BF9B1560745C39BA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	812 586,63	1 701 380,22	I Zobowiązania	6 849 992,12	7 075 950,05
I.1 Środki pieniężne	812 586,63	1 701 380,22	I.1 Zobowiązania finansowe	6 845 155,84	7 047 316,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	804 037,34	1 670 277,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 549,29	31 102,25	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 845 155,84	7 047 316,00
II Należności i rozliczenia	764 756,34	144 833,08	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 761,88	28 106,12
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 074,40	527,93
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 295 128,99	-5 642 843,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 486 413,43	653 142,74
II.2 Należności od budżetów	721 491,84	104 184,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	653 142,74
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	43 264,50	40 649,08	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 486 413,43	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 233 858,75	-857,50
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 574 856,81	-6 295 128,99
			III Inne pasywa	1 022 479,84	413 107,00
Suma aktywów	1 577 342,97	1 846 213,30	Suma pasywów	1 577 342,97	1 846 213,30

Informacje uzupełniające:

Skarbnik Gminy
Grażyna Drewka
Grażyna Drewka

skarbnik

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJTY
mgr inż. Zofia Topolińska
mgr inż. Zofia Topolińska

zarząd

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	70 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
I.1.2	Aktywa: Udziały PDOF za 12/12	31 047,00
I.1.2	Aktywa: Udziały w p.dochod. od osób prawnych (Urzędy Skarbowe- Chojnice 7,16; Świecie 45,00; Warszawa 3,09 zł)	55,25
I.2	Pasywa: Rozrachunki budżetowe wg konta 224, dotyczą zwrotów dotacji celowych za 2012 r. do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy	28 106,12
I.3	Pasywa: Pozostałe zobowiązania dot. konta Ma 240 wg zestawienia	527,93
II.2	Aktywa: Należności: Umowa o przyznaniu pomocy Nr PRW.I.6010-34-253/10 00156-6922-UM0200034/10 , działanie 313, 322, 323 Odnowa i rozwój wsi - PROW na lata 2007-2013 , umowa z dnia 7 czerwca 2011 r.	104 184,00
II.2.	Pasywa: wynik na operacjach niekasowych, dotyczy rozliczeń z lat ubiegłych dot. zaliczki alimentacyjnej (2009) i wypłat świadczeń pielęgn. 85296 par. 2010- jednostka Urząd Gminy - Lniano	857,50
II.3	Aktywa: Rozrachunki wg zestawienia do konta 240	40 649,08
III.	Pasywa: Zarachowanie należności z umowy - jak w kol. II.2 -aktywa- do spłaty pożyczka w BGK	104 184,00
III.	Pasywa: Subwencja oświatowa na 2013 r.	308 923,00

Skarbnik Gminy
Grażyna Drewka
 Grażyna Drewka

2013-03-29

WOJCI
mgr inż. Zofia Topolińska
 mgr inż. Zofia Topolińska

skarbnik

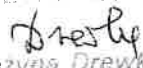
rok, miesiąc, dzień

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000542497		Wysłać bez pisma przewodniego D96B796905C8EBDD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 794 060,61	21 533 952,98	A Fundusz	20 552 966,69	20 048 515,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 030 233,16	17 733 625,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 794 060,61	21 533 952,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 522 733,53	2 314 889,65
A.II.1 Środki trwałe	20 662 146,20	19 650 648,48	A.II.1 Zysk netto (+)	8 077 825,74	8 094 502,93
A.II.1.1 Grunty	1 283 667,27	1 256 751,83	A.II.2 Strata netto (-)	-5 555 092,21	-5 779 613,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 902 166,81	17 963 445,39	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	152 082,39	162 369,92	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	307 157,61	245 979,65	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 072,12	22 101,69	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	131 914,41	1 883 304,50	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 107 440,92	2 618 118,63
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	1 107 440,92	2 618 118,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	93 512,85	1 241 097,72
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 579,88	278 262,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	225 152,07	252 874,12
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231 893,57	243 737,53
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	504 302,55	602 041,02
B Aktywa obrotowe	1 378 972,68	1 538 754,12	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Skarbnik Gminy


Grażyna Drewka

(główny księgowy)

2013-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

D96B796905C8EBDD


(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	15 990,56	17 003,98	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	106,00
B.I.1 Materiały	15 990,56	17 003,98	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	211 637,68	39 022,68
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	173 215,43	6 090,89
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	38 422,25	32 931,79
B.II Należności krótkoterminowe	1 149 870,84	1 482 566,60	E Rozliczenia międzyokresowe	300 988,00	367 050,64
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	300 988,00	308 923,00
B.II.2 Należności od budżetów	345 369,10	368 463,88	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	58 127,64
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	774 623,36	1 089 557,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29 878,38	24 544,91			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	213 111,28	39 183,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	213 111,28	39 183,54			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	22 173 033,29	23 072 707,10	Suma pasywów	22 173 033,29	23 072 707,10

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
Drewnica
(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

D96B796905C8EBDD

Wojciech Zajączkowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	69 367,40
2	Umorzenie środków trwałych	10 204 908,67
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	580 173,28
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
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	24 099,40
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	898 027,13
3	Umorzenie środków trwałych	1 479 324,03

Skarbnik Gminy
[Signature]
 (główny księgowy)

BeSTia

2013-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

D96B796905C8EBDD

[Signature]
 WOJT
 Kąkolewno Wielka
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO Numer identyfikacyjny REGON 000542497	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 6B0A986535A73212 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		13 208 998,60	13 408 020,30
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		67 082,80	266 526,16
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	-58 127,64
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		13 141 915,80	13 199 621,78
B. Koszty działalności operacyjnej		11 702 543,16	12 243 502,07
B.I. Amortyzacja		1 016 278,09	1 150 371,42
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 071 234,46	1 106 086,36
B.III. Usługi obce		872 622,43	789 041,77
B.IV. Podatki i opłaty		291 787,28	326 901,62
B.V. Wynagrodzenia		4 464 611,28	4 680 311,26
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 414 268,02	1 464 543,17
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 571 741,60	2 349 701,03
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	376 545,44
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 506 455,44	1 164 518,23
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 016 278,09	1 150 371,42
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		1 016 278,09	1 150 371,42
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

[Signature]
główny księgowy

2013-04-26

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 522 733,53	2 314 889,65
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	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 522 733,53	2 314 889,65
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)	2 522 733,53	2 314 889,65
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)	2 522 733,53	2 314 889,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy

główny księgowy

2013-04-26

rok, miesiąc, dzień

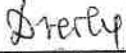
6B0A986535A73212

WOJTY

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lniانو ul. Wyzwolenia 7 86-141 LNIANO Numer identyfikacyjny REGON 000542497	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 0A1DD48F821C10AB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		17 340 828,00	18 030 333,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		24 379 994,16	21 705 256,24
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 331 127,88	8 077 825,74
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 133 961,08	11 294 083,68
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 452 691,28	1 518 921,52
I.1.4. Środki na inwestycje		3 942 543,81	1 484 891,48
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		47 389,20	37 028,77
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		3 472 280,91	-707 494,95
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		23 671 418,39	22 001 863,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 432 604,04	5 555 092,21
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		13 208 998,60	13 466 147,94
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 946 036,29	1 706 714,06
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		58 127,92	35 362,77
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		1 025 651,54	1 238 546,92
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 030 233,16	17 733 625,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 522 733,53	2 314 889,65
III.1. zysk netto (+)		8 077 825,74	8 094 502,93

Skarbnik Gminy


 główny księgowy

2013-04-26

rok, miesiąc, dzień

0A1DD48F821C10AB


 kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-5 555 092,21	-5 779 613,28
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	20 552 966,69	20 048 515,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Skarbnik Gminy

Grażyna Biewka
główny księgowy

2013-04-26

rok, miesiąc, dzień

0A1DD48F821C10AB

WOJT

[Signature]
kierownik jednostki