

Zarządzenie Nr 0050.257.2013
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 19 kwietnia 2013 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Juchnowiec Kościelny sprawozdania finansowego za 2012 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz.1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429, poz. 1456, poz. 1530, 1548) Wójt Gminy Juchnowiec Kościelny przedkłada:

§ 1. Sprawozdanie finansowe Gminy Juchnowiec Kościelny za 2012 rok, składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 3,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.




Wójt Gminy

mgr Krzysztof Marcinowicz

SPRAWDZONO POD WZGŁĘDEM
MERYTORYCZNO-PRAWNYM

Justyna Bobak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 16F435B5D8A3D36C 
Numer identyfikacyjny REGON 000542215	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 386 908,98	6 858 127,05	I Zobowiązania	9 837 672,79	9 509 175,04
I.1 Środki pieniężne	6 386 908,98	6 858 127,05	I.1 Zobowiązania finansowe	8 833 911,00	9 499 653,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 386 908,98	6 858 127,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 833 911,00	9 499 653,00
II Należności i rozliczenia	279 854,79	233 408,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 003 761,79	9 522,04
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	-3 963 684,02	-3 190 115,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 244 891,95	773 569,00
II.2 Należności od budżetów	279 854,79	233 408,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 244 891,95	773 569,00
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 (+,-)	31 750,00	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 (+,-)	-5 240 325,97	-3 963 684,02
			III Inne pasywa	792 775,00	772 476,00
Suma aktywów	6 666 763,77	7 091 536,02	Suma pasywów	6 666 763,77	7 091 536,02

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

skarbnik
mgr Anna Jakuc

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Krzysztof Kozłowski
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

SKARBNIK GMINY

skarbnik

mgr Anna Jakuc

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

16F435B5D8A3D36C

W C T

mjr Krzysztof zarząd *wice*

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

skarbnik
mgr Anna Jakub

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

16F435B5D8A3D36C

WÓJTA

mgr Krzysztof Krawiec

zarząd

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 1BC538BDFC7636D2 
Numer identyfikacyjny REGON 000542215	sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	98 888 837,76	103 489 831,95	A Fundusz	98 041 170,80	102 685 583,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	89 569 288,62	93 574 721,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 878 837,76	103 463 285,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 471 882,18	9 110 862,57
A.II.1 Środki trwałe	95 924 735,20	101 070 203,73	A.II.1 Zysk netto (+)	28 216 960,62	29 706 665,01
A.II.1.1 Grunty	20 398 549,07	21 613 073,85	A.II.2 Strata netto (-)	-19 745 078,44	-20 595 802,44
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 429 866,90	78 368 639,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	282 587,92	387 960,51	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	743 640,28	516 655,31	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	70 091,03	183 874,98	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 954 102,56	2 393 081,97	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 755 460,19	1 746 907,47
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	16 546,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 755 460,19	1 746 907,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	216 411,21	172 325,97
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	137 245,55	119 289,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	294 730,83	326 211,06
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	707 808,01	761 262,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	399 264,59	367 818,15
B Aktywa obrotowe	1 146 909,52	1 203 164,09	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

1BC538BDFC7636D2

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	88 587,89	47 601,47	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	88 587,89	47 601,47	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	239 116,29	243 958,65
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	239 116,29	243 958,65
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	639 619,46	766 688,04	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	16 546,25
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 843,90	2 526,80	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	16 546,25
B.II.2 Należności od budżetów	3 008,11	1 407,18	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	40,01			
B.II.4 Pozostałe należności	634 767,45	762 714,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 702,17	388 874,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	418 702,17	388 874,58			
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	100 035 747,28	104 692 996,04	Suma pasywów	100 035 747,28	104 692 996,04

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:

SKŁADNIK GMINY

 (główny księgowy)
 BeSTia

2013-04-18
 (rok, miesiąc, dzień)
 1BC538BDFC7636D2

WÓJ

 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	163 367,99
2	Umorzenie środków trwałych	29 468 214,31
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 250 636,38
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	3 471 754,86
8	Dane o wysokości środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zawarte w WPF wg stanu na dzień 31.12.2012 r: 2012 r. - 16 280 723; 2013 r. - 16 319 851; 2014 r. - 16 547 847; 2015 r. - 16 858 666.	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy) *na Jakuc*

BeSTia

2013-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

1BC538BDFC7636D2

WÓJCI

(kierownik jednostki) *Wójt*

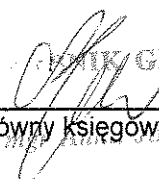
Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1.1	Grunty	Wyłączenie na kwotę 12 751,15
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wyłączenie na kwotę 24 727,24
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wyłączenie na kwotę 2 380,19


Uwagi do pozycji "Pasywa"


Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Wyłączenie na kwotę 37 475,39
C.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wyłączenie na kwotę 2 380,19


 GMINA
 (główny księgowy)
[Signature]

BeSTia

2013-04-18
 (rok, miesiąc, dzień)
 1BC538BDFC7636D2


 WÓJ
 (kierownik jednostki)
[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Gminy ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
000542215			0C3837F7CCB3E276	
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 186 301,85	40 263 569,01	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 534,70	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	40 162 767,15	40 263 569,01	
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 989 333,21	32 263 417,36	
B.I.	Amortyzacja	3 654 421,54	3 782 688,21	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 872 933,03	3 075 549,31	
B.III.	Usługi obce	2 678 953,32	2 328 221,31	
B.IV.	Podatki i opłaty	709 665,71	422 160,23	
B.V.	Wynagrodzenia	13 285 363,06	13 293 221,55	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 629 389,82	4 060 153,81	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	374 187,31	202 232,04	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 784 419,42	5 099 190,90	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 196 968,64	8 000 151,65	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	471 535,48	1 169 002,61	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	471 535,48	1 169 002,61	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24 408,55	5 407,90	
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

główny księgowy

mgr Anna Jakub

2013-04-15

rok, miesiąc, dzień

0C3837F7CCB3E276


WÓJCI

kierownik jednostki

wójci

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	24 408,55	5 407,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 644 095,57	9 163 746,36
G.	Przychody finansowe	164 815,91	405 689,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	164 815,91	405 689,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	337 029,30	458 573,11
H.I.	Odsetki	337 029,30	458 573,11
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	8 471 882,18	9 110 862,57
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)	8 471 882,18	9 110 862,57
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)	8 471 882,18	9 110 862,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


 PKO BANK GMINY
 główny księgowy
 mgr Hanna Jakub

BeSTia

2013-04-15
 rok, miesiąc, dzień
 0C3837F7CCB3E276


 W O T
 mgr kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wyłączenia na kwotę 109 510,93
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wyłączenie na kwotę 29 160,09
B.III	Usługi obce	Wyłączenia na kwotę 8 109,51
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Wyłączenia na kwotę 72 241,33

SKARBNIA GMINY
główny księgowy

BeSTia


mgr Anna Jakub

2013-04-15

rok, miesiąc, dzień

0C3837F7CCB3E276

W O S T
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy ul. Lipowa 10 16-061 JUCHNOWIEC KOŚCIELNY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 84262F991C1A5F10	
000542215				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		82 820 815,74	83 544 565,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		74 471 907,73	76 918 650,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 031 820,04	28 216 960,62
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		39 863 329,19	40 633 778,25
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		9 480 853,57	7 883 027,15
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		47 075,83	184 884,16
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		43 786,70	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		5 042,40	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		72 688 090,57	72 875 742,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		17 233 063,70	19 745 078,44
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 108 221,14	41 407 347,25
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		13 796 847,99	11 392 448,49
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		394 334,91	292 824,08
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		155 622,83	38 044,05
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		89 569 288,62	93 612 196,49
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		7 820 440,79	9 110 862,57
III.1.	zysk netto (+)		27 565 519,23	29 706 665,01

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Anna Jakuc

2013-04-15

rok, miesiąc, dzień

84262F991C1A5F10

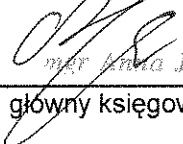
WÓJ

kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-19 745 078,44	-20 595 802,44
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	97 389 729,41	102 723 059,06

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY


mgr Tomasz Jakub
główny księgowy

BeSTia

2013-04-15

rok, miesiąc, dzień

84262F991C1A5F10


kierownik jednostki

mgr Krzysztof Myszczewski

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Kwota wyłączenia 43 162,95
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Kwota wyłączenia 1 287 841,15
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Kwota wyłączenia 43 162,95
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Kwota wyłączenia 1 287 841,15

główny księgowy

Anna Jakub
SKARBNIK GMINY
Anna Jakub

2013-04-15

rok, miesiąc, dzień

84262F991C1A5F10

Województwo
kierownik jednostki