

ZARZĄDZENIE Nr 21 / 2014

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

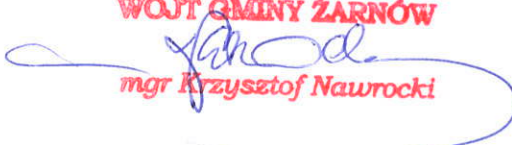
z dnia 12 maja 2014 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego
Gminy Żarnów za 2013 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.885; Dz. U. z 2013 r., poz. 938; Dz. U. z 2013 r., poz. 1646; Dz. U. z 2014 r., poz. 379) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Żarnów sprawozdanie finansowe Gminy Żarnów za 2013 r.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

mgr Krzysztof Nawrocki

UZASADNIENIE

Obowiązek przedstawienia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi stanowiącemu wynika z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.885; Dz. U. z 2013 r., poz. 938; Dz. U. z 2013 r., poz. 1646; Dz. U. z 2014 r., poz. 379), wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z :

- a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – zamykającego się na dzień 31.12.2013 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **1.071.169,41 zł.**
- b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2013 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **45.128.013,09zł.**
- c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2013 r. w wysokości (+) **2.469.818,56 zł.**
- d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2013 r. w wysokości **41.417.181,32 zł.**

WÓJT GMINY ŻARNÓW

filasol
mgr Krzysztof Nawrocki

SKARBNIK GMINY

Spehe
mgr Edyta Belica

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻARNÓW sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 2042BEF852233F8A 
Numer identyfikacyjny REGON 590647842		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	697 724,27	965 206,26	I Zobowiązania	7 720 410,74	4 799 437,92
I.1 Środki pieniężne	697 724,27	965 206,26	I.1 Zobowiązania finansowe	7 720 410,68	4 799 419,87
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	696 081,66	964 524,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 642,61	682,25	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 720 410,68	4 799 419,87
II Należności i rozliczenia	93 485,23	105 963,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	17,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,06	0,06
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 279 580,24	-4 061 510,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 481 832,79	3 218 069,73
II.2 Należności od budżetów	34 195,00	41 014,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 218 069,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	59 290,23	64 949,15	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 481 832,79	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	97 548,38	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 (+,-)	-4 895 295,83	-7 279 580,24
			III Inne pasywa	350 379,00	333 242,00

SKARBNIK GMINY
E. Belica
mgr Edyta Belica

2014-04-28

WÓJT GMINY ŻARNÓW
Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

2042BEF852233F8A

Suma aktywów	791 209,50	1 071 169,41	Suma pasywów	791 209,50	1 071 169,41

Informacje uzupełniające:

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
Epeke
 mgr Edyta Belica

WOJTA GMINY ŻARNÓW
Nawrocki
 mgr Krzysztof Nawrocki

2014-04-28

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

2042BEF852233F8A

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
E. Belica
mgr Edyta Belica

WÓJT GMINY ŻARNÓW
Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

skarbnik

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

2042BEF852233F8A

(

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647842		Wysłać bez pisma przewodniego 4749D081E104F89C 
sporządzony na dzień 31-12-2013 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	44 286 175,62	43 693 535,60	A Fundusz	45 037 526,57	43 886 999,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	80 694,37	49 214,24	A.I Fundusz jednostki	41 451 531,02	41 417 181,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 192 181,25	43 639 421,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 585 995,55	2 469 818,56
A.II.1 Środki trwałe	41 819 218,24	41 090 183,21	A.II.1 Zysk netto (+)	12 863 855,78	11 982 455,81
A.II.1.1 Grunty	3 671 367,15	3 841 699,27	A.II.2 Strata netto (-)	-9 277 860,23	-9 512 637,25
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 565 531,70	36 847 511,99	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	277 282,17	150 856,94	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	293 752,87	241 198,14	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 284,35	8 916,87	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 372 963,01	2 549 238,15	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	911 387,24	1 024 941,66
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	13 300,00	4 900,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	911 387,24	1 024 941,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 717,41	165 025,12
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 322,00	24 234,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 942,12	208 315,96
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	524 166,39	489 107,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	51 974,47	7 458,85
B Aktywa obrotowe	1 861 249,82	1 434 477,49	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	108 196,67	129 800,75

SKARBNIK GMINY
E. Belica
mgr Edyta Belica

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

WOJEWÓDZKA IZBA OBRACHUNKOWA W ŁODZI
Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

BeSTia

4749D081E104F89C

B.I Zapasy	9 110,00	19 076,47	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 068,18	999,15
B.I.1 Materiały	9 110,00	19 076,47	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	185 211,63	211 171,55
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	185 211,63	211 171,55
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 700 760,08	1 217 420,11	E Rozliczenia międzyokresowe	13 300,00	4 900,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 689,60	29 139,02	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	13 300,00	4 900,00
B.II.2 Należności od budżetów	394 252,25	124,53	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	118,13	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 297 700,10	1 188 156,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	151 379,74	197 980,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	151 379,74	197 980,91			
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	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	46 147 425,44	45 128 013,09	Suma pasywów	46 147 425,44	45 128 013,09

A. Objąsnienie - 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:

mgr Edyta Belica

WÓJT GMINY ZARNÓW

mgr Krzysztof Nawrocki

2014-04-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

4749D081E104F89C

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	115 562,13
2	Umorzenie środków trwałych	15 492 915,78
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	968 703,98
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
8	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - zbiory biblioteczne	23 175,35

SKARBNIK GMINY

E. Belica
mgr Eajta Belica

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4749D081E104F89C

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Edyta
mgr Edyta Belica

(główny księgowy)

BeSTia


2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

4749D081E104F89C

WÓJT GMINY ŻARNÓW
Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647842	sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 56860B8C0D6AAF97 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 396 910,69	19 259 502,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	348,49
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	19 396 910,69	19 259 154,44
B. Koszty działalności operacyjnej	15 851 013,63	16 373 208,25
B.I. Amortyzacja	2 030 679,82	2 299 343,90
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 450 452,02	1 483 726,35
B.III. Usługi obce	866 349,91	880 879,22
B.IV. Podatki i opłaty	6 611,33	261 646,95
B.V. Wynagrodzenia	6 288 028,76	6 298 262,18
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 894 088,69	1 952 629,32
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	335 213,73	106 104,39
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 975 713,71	3 089 879,94
B.X. Pozostałe obciążenia	3 875,66	736,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 545 897,06	2 886 294,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	150 002,48	122 549,87
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53 442,50	71 817,97
D.II. Dotacje	10 435,98	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	86 124,00	50 731,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 251,77	357 470,42

SKARBNIK GMINY


mgr Edyta Belica

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

56860B8C0D6AAF97

WÓJT GMINY ŻARNÓW


mgr Krzysztof Nawrocki

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	3 251,77	357 470,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 692 647,77	2 651 374,13
G.	Przychody finansowe	80 938,15	18 984,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	80 938,15	18 984,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	187 590,37	200 540,04
H.I.	Odsetki	187 590,37	200 540,04
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 585 995,55	2 469 818,56
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)	3 585 995,55	2 469 818,56
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)	3 585 995,55	2 469 818,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
E. Belica
 mgr Edyta Belica

WÓJT GMINY ŻARNÓW

 mgr Krzysztof Nawrocki

 główny księgowy

2014-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 kierownik jednostki

BeSTia

56860B8C0D6AAF97

SKARBNIK GMINY

E. Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień


56860B8C0D6AAF97

WÓJT GMINY ŻARNÓW

K. Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590647842			Wysłać bez pisma przewodniego ADE49C9840598047 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		33 245 877,32	36 731 991,17
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		51 944 105,77	31 715 357,28
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 245 883,52	12 858 466,62
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 983 222,91	16 113 326,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 427 772,07	1 167 633,08
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		4 846 414,78	584 760,00
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		6 440 812,49	991 171,47
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		50 549 828,70	31 754 855,38
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		10 147 299,63	9 282 002,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		19 506 538,79	19 331 395,84
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 658 009,69	2 114 967,97
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		4 864 514,78	34 125,00
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		8 373 465,81	992 363,85
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 451 531,02	41 417 181,32
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		3 585 995,55	2 469 818,56

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Belica

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

ADE49C9840598047

WOJCI GMINY ŻARNÓW

mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	12 863 855,78	11 982 455,81
III.2.	strata netto (-)	-9 277 860,23	-9 512 637,25
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	45 037 526,57	43 886 999,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

ADE49C9840598047

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

ADE49C9840598047

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

