

Zarządzenie Nr WGM.0050.35.2015

Wójta Gminy Krzynowłoga Mała

z dnia 11 czerwca 2015 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Krzynowłoga Mała za 2014 r.

*Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)*

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przekazuję Radzie Gminy w Krzynowłodze Małej sprawozdanie finansowe Gminy Krzynowłoga Mała za 2014 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Krzynowłoga Mała za 2014 rok-korekta nr 2, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2014 rok-korekta nr 1, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2014 rok-korekta nr 1, zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2014 rok-korekta nr 2, zgodnie z załącznikiem nr 4 do zarządzenia.

§ 2

Uchyla się zarządzenie Nr WGM.0050.29.1.2015 Wójta Gminy Krzynowłoga Mała z dnia 14 maja 2015 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Krzynowłoga Mała za 2014 r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
mgr Jerzy Humięcki

RADCA PRAWNY
mgr Andrzej Dziemaszkiewicz
nr wpisu OL-C-704

Uzasadnienie

Sprawozdania finansowe Gminy Krzynowłoga Mała stanowiące załączniki do zarządzenia nr WGM.0050.29.1.2015 Wójta Gminy Krzynowłoga Mała z dnia 14 maja 2015r. zawierały błędy merytoryczne w związku z powyższym sporządzono korekty sprawozdań wymienionych w § 1 zarządzenia i przekazano do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w dniu 11.06.2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzynowłoga Mała ul.Kościelna 3 06-316 KRZYNOWŁOGA MAŁA Numer identyfikacyjny REGON 550667847	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KRZYNOWŁOGA MAŁA sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 40E4DD5183F339CC 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	279 788,14	367 654,06	I Zobowiązania	6 675 812,48	6 975 931,15
I.1 Środki pieniężne	279 788,14	367 654,06	I.1 Zobowiązania finansowe	6 487 918,00	6 856 290,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	279 788,14	367 654,06	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)	6 487 918,00	6 856 290,00
II Należności i rozliczenia	32 318,00	28 466,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 094,48	9 638,34
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	186 800,00	110 002,81
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 614 565,66	-6 830 138,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	260 504,66	-215 573,20
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	260 504,66	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	32 318,00	28 466,23	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-215 573,20
III Inne aktywa	0,68	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-156 608,16	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 (+,-)	-6 718 462,16	-6 614 565,66
			III Inne pasywa	250 860,00	250 328,00

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zajac

skarbnik

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA

mgr Jerzy Humiński

zarząd

Suma aktywów	312 106,82	396 120,29	Suma pasywów	312 106,82	396 120,29

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
909	Subwencja oświatowa na styczeń 2015	250 328,00

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Zajac

skarbnik

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Jerzy Humięcki

zarząd

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zając

skarbnik

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Jerzy Humięcki

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzynowłoga Mała ul.Kościelna 3 06-316 KRZYNOWŁOGA MAŁA Numer identyfikacyjny REGON 550667847	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego C043399720A90F6E 
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 811 026,07	24 759 790,21	A Fundusz	23 016 858,30	22 749 157,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 475 021,21	22 899 500,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 811 026,07	24 759 790,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 541 837,09	-150 343,48
A.II.1 Środki trwałe	24 581 595,90	24 045 861,23	A.II.1 Zysk netto (+)	11 242 396,74	5 959 380,86
A.II.1.1 Grunty	3 823 426,29	3 823 426,29	A.II.2 Strata netto (-)	-6 700 559,65	-6 109 724,34
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 040 933,54	19 670 660,25	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	69 726,04	44 221,62	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	647 510,03	507 553,07	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)	229 430,17	713 928,98	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 102 431,24	2 520 102,01
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	2 102 431,24	2 520 102,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 201 525,78	1 506 790,22
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	57 587,00	61 465,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	262 369,35	448 491,07
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	235 355,65	256 272,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	345 593,46	247 082,94
B Aktywa obrotowe	574 340,44	846 944,46	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)
mgr Marzena Zajac
BeSTia

2015-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

C043399720A90F6E Korekta nr 1

WOJTA

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	14 957,54	12 931,31	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	14 957,54	12 931,31	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	266 076,97	337 475,43
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	266 076,97	337 475,43
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	501 578,04	788 283,71	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	476,60	1 218,65	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	50 644,00	11,00	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	450 457,44	786 899,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	154,61			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 804,86	45 729,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 204,86	129,44			
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	45 600,00	45 600,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 385 366,51	25 606 734,67	Suma pasywów	25 385 366,51	25 606 734,67

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

mgr Marianna Zajac
(główny księgowy)

BeSTia

2015-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

C043399720A90F6E Korekta nr 1

WÓJT
mgr Józef Jumiński
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	123 182,66
2	Umorzenie środków trwałych	10 678 558,53
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 123 431,00
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	591 436,20

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Zajac

(główny księgowy)

2015-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Jerzy Blumieński

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zając

(główny księgowy)

2015-06-11

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Jerzy Humięcki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Krzynowłoga Mała ul. Kościelna 3 06-316 KRZYNOWŁOGA MAŁA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667847			Wysłać bez pisma przewodniego 59EE6044B7F4BB46 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		13 501 888,71	13 129 608,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		72 791,45	29 187,10
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		13 429 097,26	13 100 421,51
B.	Koszty działalności operacyjnej		11 816 108,99	12 908 909,29
B.I.	Amortyzacja		1 389 922,61	1 362 681,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		745 731,63	944 072,66
B.III.	Usługi obce		966 971,39	1 509 430,27
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		4 387 624,72	4 708 552,43
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 406 829,37	1 457 811,03
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		971 010,74	1 093 589,98
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 948 018,53	1 832 771,17
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 685 779,72	220 699,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 403 932,70	3 189,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 403 932,70	3 189,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne		491 772,29	38 388,95

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zajac

główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

59EE6044B7F4BB46 Korekta nr 1

WÓJT

mgr Marzena Zajac

BeSTia

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	491 772,29	38 388,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 597 940,13	185 499,76
G.	Przychody finansowe	43 560,87	59 851,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	43 560,87	58 509,94
G.III.	Inne	0,00	1 341,40
H.	Koszty finansowe	99 663,91	395 694,58
H.I.	Odsetki	0,00	395 694,58
H.II.	Inne	99 663,91	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	4 541 837,09	-150 343,48
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)	4 541 837,09	-150 343,48
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)	4 541 837,09	-150 343,48

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zajac

główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

59EE6044B7F4BB46 Korekta nr 1

WÓJT

mgr Jerzy Humięcki

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zając

główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

59EE6044B7F4BB46 Korekta nr 1

WÓJT

mgr Jerzy Humięcki

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krzynowłoga Mała ul. Kościelna 3 06-316 KRZYNOWŁOGA MAŁA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667847		Wysłać bez pisma przewodniego 5110A1A40780C0C1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	17 977 902,99	18 475 021,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	21 318 173,61	25 327 733,18
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 382 177,11	11 242 396,74
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 153 758,23	13 011 807,96
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	1 073 528,48
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	60 640,00	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	721 598,27	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 821 055,39	20 903 253,68
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 714 389,36	6 700 559,65
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 825 941,29	12 796 234,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	705 786,77	1 390 744,59
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	196 981,64	15 714,68
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	2 377 956,33	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 475 021,21	22 899 500,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 541 837,09	-150 343,48

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zając
główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

kierownik jednostki
mgr Jerzy Humięcki

BeSTia

5110A1A40780C0C1 Korekta nr 2

III.1.	zysk netto (+)	11 242 396,74	5 959 380,86
III.2.	strata netto (-)	-6 700 559,65	-6 109 724,34
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	23 016 858,30	22 749 157,23

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Jerzy Humięcki

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Marzena Zajac

główny księgowy

2015-06-11

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Jerzy Huniecki

kierownik jednostki