ZARZĄDZENIE NR 38/15

WÓJTA GMINY GOWOROWO

z dnia 27 kwietnia 2015 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Goworowo sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2014 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r Nr 885 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1.

Postanawia się przedstawić Radzie Gminy Goworowo sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2014r.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zaradzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Małgorzata Anna Kulesza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO	**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON ***550668203***	**sporządzony na dzień 31-12-2014 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 42A34169CC2D3233

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 804 060,71	38 303 168,71	A Fundusz	35 572 187,78	38 087 572,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 656,80	1 066,72	A.I Fundusz jednostki	32 030 679,35	33 628 203,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 792 353,11	38 293 051,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 541 508,43	4 459 369,32
A.II.1 Środki trwałe	34 472 072,22	37 957 507,31	A.II.1 Zysk netto (+)	18 894 959,10	19 831 122,70
A.II.1.1 Grunty	3 795 415,27	3 802 710,50	A.II.2 Strata netto (-)	-15 353 450,67	-15 371 753,38
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 765 253,56	33 414 821,72	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	178 531,83	120 152,87	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	337 931,95	180 164,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	394 939,61	439 657,62	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 320 280,89	335 543,88	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 384 662,51	1 292 041,26
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	1 195 800,13	1 063 319,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 050,80	9 050,80	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	131 319,82	60 940,89
A.IV.1 Akcje i udziały	9 050,80	9 050,80	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	179 500,29	210 522,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 684,46	46 606,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	671 457,71	684 024,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	41 190,04	40 069,22
B Aktywa obrotowe	1 312 837,74	1 258 668,50	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	41 647,81	21 156,79

SKARBNIK GMINY
(główny księgowy)
Anna Pietras

2015-04-10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

42A34169CC2D3233

B.I Zapasy	38 573,65	31 157,20	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	38 573,65	31 157,20	C.III Rezerwy na zobowiązania	188 862,38	228 721,68
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	160 048,16	182 223,05
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160 048,16	182 223,05
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	800 888,49	807 412,56	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	142 962,32	134 770,59	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	146 040,57	36 632,20	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	511 885,60	636 009,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	436 698,40	389 570,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	436 698,40	389 570,02			
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	36 677,20	30 528,72			
Suma aktywów	**37 116 898,45**	**39 561 837,21**	**Suma pasywów**	**37 116 898,45**	**39 561 837,21**

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

(główny księgowy)

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

42A34169CC2D3233

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	42 110,24
2	Umorzenie środków trwałych	20 484 618,73
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 552 666,72
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	1 539 479,11

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

BeSTia

42A34169CC2D3233

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2015-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

42A34169CC2D3233

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON *550668203*	sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D40B4958D0699930

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	26 362 817,21	27 421 765,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 405 151,32	1 148 924,66
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	24 957 665,89	26 272 841,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	23 583 233,80	23 543 275,52
B.I.	Amortyzacja	2 207 362,61	2 052 663,48
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 527 447,04	2 281 669,18
B.III.	Usługi obce	1 484 997,87	1 644 688,52
B.IV.	Podatki i opłaty	415 540,43	447 857,82
B.V.	Wynagrodzenia	9 931 937,06	10 094 935,34
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 389 543,30	2 327 222,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	365 893,05	414 413,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 260 512,44	4 279 824,74
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	2 779 583,41	3 878 490,14
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 084 723,15	897 535,01
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 084 723,15	897 535,01
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	114 204,80	175 306,31

SKARBNIK GMINY
główny księgowy

2015-04-10
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
kierownik jednostki

BeSTia

D40B4958D0699930

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	85 000,00	50 000,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	29 204,80	125 306,31
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	3 750 101,76	4 600 718,84
G.	**Przychody finansowe**	82 536,42	80 653,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	108,64	36,46
G.II.	Odsetki	82 427,78	80 617,10
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	281 237,75	220 859,08
H.I.	Odsetki	281 237,75	220 859,08
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	3 551 400,43	4 460 513,32
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)**	3 551 400,43	4 460 513,32
L.	**Podatek dochodowy**	9 892,00	1 144,00
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**	0,00	0,00
N.	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	3 541 508,43	4 459 369,32

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Anna Bieras

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

D40B4958D0699930

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

D40B4958D0699930

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON *550668203*	sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 8720DDDF868162F0

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	29 995 689,98	32 030 679,35
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	48 486 993,56	49 917 730,69
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 104 384,34	18 894 959,10
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	24 436 728,85	26 468 329,11
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 627 109,91	4 174 442,64
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	1 318 770,46	335 543,88
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	0,00	44 455,96
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 452 478,19	48 320 206,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	15 296 744,80	15 353 450,67
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	24 990 997,55	26 514 546,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 882 493,44	5 589 269,33
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	1 317 207,46	4 253,00
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	965 034,94	858 686,73
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	32 030 679,35	33 628 203,58
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	3 541 508,43	4 459 369,32

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Małgorzata Maria Kulesza

kierownik jednostki

BeSTia

8720DDDF868162F0

III.1.	zysk netto (+)	18 894 959,10	19 831 122,70
III.2.	strata netto (-)	-15 353 450,67	-15 371 753,38
IV.	**Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych**	0,00	0,00
V.	**Fundusz (II+,-III-IV)**	35 572 187,78	38 087 572,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

kierownik jednostki

BeSTia

8720DDDF868162F0

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2015-04-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

8720DDDF868162F0