

ZARZĄDZENIE NR 18.2015
RADY GMINY MIASTKOWO

z dnia 12 maja 2015 r.

w sprawie przekazania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazać sprawozdanie finansowe za 2014 rok, na które składa się:

1. bilans z wykonania budżetu Gminy Miastkowo za 2014r. - załącznik nr 1,
2. łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2014r. - załącznik nr 2,
3. łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych za 2014r. – załącznik nr 3,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawień zmian funduszu jednostek budżetowych za 2014r. – załącznik nr 4.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Miastkowo.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Kazimierz Górski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 18.2015

Rady Gminy Miastkowo

z dnia 12 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miastkowo ul. Łomżyńska 32 18-413 MIASTKOWO Numer identyfikacyjny REGON 450669950	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIASTKOWO sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D032A7DBA322B32F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 237 272,50	1 010 591,79	I Zobowiązania	1 223 501,19	1 349 555,06
I.1 Środki pieniężne	1 237 272,50	1 010 591,79	I.1 Zobowiązania finansowe	1 203 496,00	1 325 992,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	926 712,50	702 919,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	310 560,00	307 672,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 203 496,00	1 325 992,00
II Należności i rozliczenia	33 840,23	37 320,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 934,34	23 060,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 070,85	502,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-262 948,46	-609 314,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	955 028,83	-346 366,38
II.2 Należności od budżetów	33 840,23	37 320,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	955 028,83	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-346 366,38
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	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 (+,-)	-1 217 977,29	-262 948,46
			III Inne pasywa	310 560,00	307 672,00
Suma aktywów	1 271 112,73	1 047 912,22	Suma pasywów	1 271 112,73	1 047 912,22

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

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 18.2015

Rady Gminy Miastkowo

z dnia 12 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miastkowo ul. Łomżyńska 32 18-413 MIASTKOWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450669950		Wysłać bez pisma przewodniego DF1ED7B107660AF5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 153 343,96	23 757 638,16	A Fundusz	22 078 958,34	23 674 756,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 814 285,79	21 399 174,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 143 343,96	23 747 638,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 264 672,55	2 275 581,13
A.II.1 Środki trwałe	21 347 494,66	23 537 002,47	A.II.1 Zysk netto (+)	8 390 205,98	8 229 936,99
A.II.1.1 Grunty	5 521 253,44	5 616 519,39	A.II.2 Strata netto (-)	-6 125 533,43	-5 954 355,86
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 219 283,07	17 474 742,78	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	199 470,66	132 649,61	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	400 189,94	298 891,94	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 297,55	14 198,75	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	795 849,30	210 635,69	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	905 805,79	1 020 803,15
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	905 805,79	1 020 803,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 889,61	53 398,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 263,00	27 442,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	144 525,36	139 105,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 279,93	237 574,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	463 057,57	536 846,90
B Aktywa obrotowe	982 755,32	1 056 458,41	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 790,32	26 436,07

(główny księgowy)
BeSTia

2015-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
DF1ED7B107660AF5

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	105 598,39	72 793,43	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	105 598,39	72 793,43	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	151 335,15	118 537,32
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	151 335,15	118 537,32
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	821 584,46	937 688,59	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	658,18	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	820 926,28	937 688,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 572,47	45 976,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 572,47	45 976,39			
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	23 136 099,28	24 814 096,57	Suma pasywów	23 136 099,28	24 814 096,57

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:

(główny księgowy)
BeSTia

2015-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
DF1ED7B107660AF5

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	160 334,68
2	Umorzenie środków trwałych	10 183 545,28
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 500 250,16
4	Zbiory biblioteczne	111 408,03
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

(główny księgowy)
BeSTia

2015-04-20

(rok, miesiąc, dzień)
DF1ED7B107660AF5


(kierownik jednostki)



Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 18.2015

Rady Gminy Miastkowo

z dnia 12 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miastkowo ul. Łomżyńska 32 18-413 MASTKOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669950		Wysłać bez pisma przewodniego 86BA1F835051FBBD 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 974 809,08	5 717 117,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 684,43	27 172,83	
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	4 945 124,65	5 689 944,97	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 685 329,43	13 595 329,09	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 358 701,35	1 410 782,25	
B.III. Usługi obce	726 080,81	1 190 948,21	
B.IV. Podatki i opłaty	560 577,00	659 087,00	
B.V. Wynagrodzenia	5 248 665,95	5 108 121,05	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 632 922,46	1 625 194,89	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 670 701,22	3 110 383,33	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	487 680,64	490 812,36	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 710 520,35	-7 878 211,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 040 647,43	10 193 266,45	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	10 040 647,43	10 193 266,45	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,00	0,00	

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
86BA1F835051FBBD

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	1,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 330 126,08	2 315 055,16
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	65 453,53	39 474,03
H.I.	Odsetki	64 591,91	39 474,03
H.II.	Inne	861,62	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 264 672,55	2 275 581,13
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)	2 264 672,55	2 275 581,13
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)	2 264 672,55	2 275 581,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
86BA1F835051FBBD

kierownik jednostki

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 18.2015
Rady Gminy Miastkowo
z dnia 12 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miastkowo ul. Łomżyńska 32 18-413 MIASTKOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450669950		Wysłać bez pisma przewodniego 6D0E4DB286399847 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	14 952 694,36	22 078 958,34	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	22 426 872,51	18 993 079,29	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 421 085,52	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 968 638,46	16 439 926,07	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	89 671,40	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	695 418,72	2 878,00	
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	341 729,81	2 460 603,82	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 719 446,10	19 672 862,66	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 277 059,71	15 772 265,09	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	2 294 264,16	
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	466 392,85	533 702,28	
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	975 993,54	1 072 631,13	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 814 285,79	21 399 174,97	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 264 672,55	2 275 581,13	

_____ główny księgowy	_____ 2015-04-20 rok, miesiąc, dzień	_____ kierownik jednostki
BeSTia	6D0E4DB286399847	

III.1.	zysk netto (+)	8 390 205,98	8 229 936,99
III.2.	strata netto (-)	-6 125 533,43	-5 954 355,86
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	22 078 958,34	23 674 756,10

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2015-04-20

rok, miesiąc, dzień
6D0E4DB286399847

kierownik jednostki