

ZARZĄDZENIE Nr 32 / 2012

WÓJTA GMINY ŻARNÓW

z dnia 26 kwietnia 2012 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego

Gminy Żarnów za 2011 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 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Żarnów sprawozdanie finansowe Gminy Żarnów za 2011r.

§ 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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) 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 31.12.2011 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **932.830,26 zł**,
- b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2011 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **41.378.194,46 zł**.
- c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2011 r. w wysokości (+) **383.493,84**
- d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2011 r. w wysokości **40.057.253,68 zł**.

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
mgr Edyta Belica

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul.Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 000551361	Gmina ŻARNÓW sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 3413502BD78A44A3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	393 014,22	889 229,07	I Zobowiązania	4 128 327,49	5 467 614,09
I.1 Środki pieniężne	393 014,22	889 229,07	I.1 Zobowiązania finansowe	4 107 976,39	5 448 913,90
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	393 014,22	887 711,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 517,98	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 107 976,39	5 448 913,90
II Należności i rozliczenia	41 445,34	43 601,19	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 350,44	8 819,80
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 000,66	9 880,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 035 715,77	-4 895 295,83
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 023 321,08	-859 580,06
II.2 Należności od budżetów	39 318,91	42 486,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 126,43	1 115,19	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 023 321,08	-859 580,06
III Inne aktywa	4 339,16	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 (+,-)	-1 012 394,69	-4 035 715,77
			III Inne pasywa	346 187,00	360 512,00
Suma aktywów	438 798,72	932 830,26	Suma pasywów	438 798,72	932 830,26

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

mgr Edyta Belica

skarbnik

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW

mgr Krzysztof Nawrocki
zarząd

BeSTia

3413502BD78A44A3

SKARBNIK GMINY

Edyta
mgr Edyta Belica

skarbnik

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul.Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 000551361		Wysłać bez pisma przewodniego FC835CFB8432DA2D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 483 655,82	40 115 091,89	A Fundusz	39 725 739,32	40 440 747,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	107 591,52	A.I Fundusz jednostki	34 255 046,56	40 057 253,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 483 655,82	40 007 500,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 470 692,76	383 493,84
A.II.1 Środki trwałe	30 874 240,13	37 403 933,71	A.II.1.1 Zysk netto (+)	13 906 696,16	10 774 889,87
A.II.1.1 Grunty	3 055 966,33	3 594 667,15	A.II.1.2 Strata netto (-)	-8 436 003,40	-10 391 396,03
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 362 533,24	33 046 406,99	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	186 536,77	406 869,54	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	251 898,38	341 753,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 305,41	14 236,43	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	8 609 415,69	2 603 566,66	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	829 004,37	937 446,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	819 520,31	786 651,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	148 751,79	55 497,61
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 214,00	64,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 192,35	103 077,32
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	477 685,90	571 296,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	1 567,71	4 131,89
B Aktywa obrotowe	1 071 087,87	1 263 102,57	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	57 345,18	51 469,22

SKARBNIK GMINY

mgr Eadyta Belica

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

FC835CFB8432DA2D

WÓJT GMINY ŻARNÓW

mgr Mariusz Nawrocki
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	8 366,04	8 358,40	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 763,38	1 115,19
B.I.1.1 Materiały	8 366,04	8 358,40	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	9 484,06	150 795,57
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 484,06	150 795,57
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	992 672,71	1 191 984,53	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	300,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	30 823,07	7 389,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45,00	0,03	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	961 804,64	1 184 295,50			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	70 049,12	62 759,64			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	70 049,12	62 759,64			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 554 743,69	41 378 194,46	Suma pasywów	40 554 743,69	41 378 194,46

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:

Symbol	Opis	Wartości
SKARBNIK GMINY <i>E. Belica</i> <u>mgr Edyta Belica</u> (główny księgowy)	2012-04-26 (rok, miesiąc, dzień)	WÓJT GMINY <i>[Signature]</i> <u>mgr Krzysztof Nawrocki</u> (kierownik jednostki)

BeSTia

FC835CFB8432DA2D

1	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 121 915,57
2	Umorzenie środków trwałych	11 295 904,06
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	76 447,72
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - zbiory biblioteczne	8 998,21
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia- zbioty biblioteczne	24 284,24
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - zbiory biblioteczne	13 019,90

SKARBNIK GMINY
E. Belica
mgr Edyta Belica
(główny księgowy)

2012-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Edyta Belica
mgr Edyta Belica

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

FC835CFB8432DA2D

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) sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 000551361		Wysłać bez pisma przewodniego D5FCC9B4AA5F3648 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 529 408,35	17 710 314,57
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 529 408,35	17 710 314,57
B. Koszty działalności operacyjnej	14 124 296,15	17 073 273,99
B.I. Amortyzacja	1 151 562,81	1 715 090,09
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 240 997,79	1 299 669,03
B.III. Usługi obce	645 167,08	1 234 170,09
B.IV. Podatki i opłaty	7 272,23	5 044,21
B.V. Wynagrodzenia	6 114 088,21	6 300 081,74
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 768 846,21	1 796 690,97
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	323 864,34	358 235,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 535 464,67	4 219 130,70
B.X. Pozostałe obciążenia	337 032,81	145 161,57
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	4 405 112,20	637 040,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 221 713,68	169 791,14
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	43 914,67
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 221 713,68	125 876,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	139 535,51	391 080,57
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	139 535,51	391 080,57

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

D5FCC9B4AA5F3648

WOJCI GMINY ŻARNÓW

Janusz Jędrzejko
mgr Janusz Jędrzejko

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 487 290,37	415 751,15
G.	Przychody finansowe	50 511,59	61 533,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	50 511,59	61 533,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	67 108,33	93 791,26
H.I.	Odsetki	67 108,33	93 791,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	5 470 693,63	383 493,84
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)	5 470 693,63	383 493,84
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)	5 470 693,63	383 493,84

SKARBNIK GMINY

Edyta
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień
D5FCC9B4AA5F3648

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	W pozycji D.III w BO znajduje się pokrycie amortyzacji z poprzedniego roku

SKARBNIK GMINY
E. Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

D5FCC9B4AA5F3648

WÓJT GMINY ZARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Żarnów ul. Opoczyńska 5 26-330 ŻARNÓW Numer identyfikacyjny REGON 000551361	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego F8D1B27F593C117A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	29 544 051,81	34 255 046,56
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	45 457 002,99	47 432 077,98
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 643 847,07	18 650 064,13
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 636 595,48	18 720 759,96
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	7 332 119,93	1 690 686,41
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	584 955,00	1 051 452,67
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	259 485,51	7 319 114,81
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	40 746 008,24	41 579 638,86
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 828 762,62	13 129 139,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 613 274,40	17 861 179,90
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 773 113,29	2 874 591,86
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	84 936,00	363 889,67
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 445 921,93	7 350 838,06
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	34 255 046,56	40 057 253,68
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 470 692,76	383 493,84
III.1. zysk netto (+)	13 906 696,16	10 774 889,87

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
mgr Edyta Belica
główny księgowy

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Krzysztof Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-8 436 003,40	-10 391 396,03
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	39 725 739,32	40 440 747,52

SKARBNIK GMINY

E. Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

F8D1B27F593C117A

WÓJT GMINY ŻARNÓW

K. Nawrocki
mgr Krzysztof Nawrocki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2.9	Inne zmniejszenia	W pozycji I.2.9 w BO znajduje się pokrycie amortyzacji z poprzedniego roku

SKARBNIK GMINY

Edyta Belica
mgr Edyta Belica

główny księgowy

BeSTia

2012-04-26

rok, miesiąc, dzień

F8D1B27F593C117A

WÓJT GMINY ŻARNÓW

Ryszard Nawrocki
mgr Ryszard Nawrocki

kierownik jednostki