

410

**ZARZĄDZENIE NR 20/16**  
**WÓJTA GMINY JAŚWIŁY**

z dnia 20 maja 2016 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Jaświły za 2015 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890, 2150, z 2016 r. poz. 195) postanawiam, co następuje:

§ 1. Przyjąć i przekazać Radzie Gminy Jaświły sprawozdanie finansowe Gminy Jaświły za rok 2015, składające się z:


1. bilansu z wykonania budżetu gminy,
2. łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,

stanowiące załączniki nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Wójt Gminy*  
*Jan Joka*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina JAŚWIŁY  sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego EA329D55CE557E3E 
Numer identyfikacyjny REGON  000536893		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	657 941,57	310 578,07	I Zobowiązania	3 147 508,84	2 656 391,27
I.1 Środki pieniężne	657 941,57	310 578,07	I.1 Zobowiązania finansowe	3 142 520,00	2 653 449,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	657 941,57	310 578,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	426 571,00	489 071,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 715 949,00	2 164 378,00
II Należności i rozliczenia	35 799,88	34 605,26	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 988,84	2 942,27
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 730 297,39	-2 574 382,94
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	490 992,48	155 914,45
II.2 Należności od budżetów	29 849,49	30 105,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	490 992,48	155 914,45
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 950,39	4 499,29	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	1 847,00	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 (+,-)	-3 221 289,87	-2 730 297,39
			III Inne pasywa	276 530,00	265 022,00

SKARBNIK GMINY

mgr Krystyna Wyszewska

skarbnik

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

mgr Józef Jan Jankowski  
zarząd

<b>Suma aktywów</b>	693 741,45	347 030,33	<b>Suma pasywów</b>	693 741,45	347 030,33

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

*Krzysztof Chmielewski*

skarbnik

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJCI

*Jan Joka*  
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
mgr Krystyna Chmielewska

skarbnik


2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*[Signature]*  
mgr inż. Jan Jędrak

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> Jaświły 7  19-124 JAŚWIŁY  Numer identyfikacyjny REGON  <b>000536893</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2015 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego BE46D642B20EEFB0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 240 533,53	21 838 689,84	A Fundusz	21 397 683,76	20 891 605,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 075,98	A.I Fundusz jednostki	20 986 586,81	20 534 023,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 326 448,53	20 865 115,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	411 096,95	357 581,72
A.II.1 Środki trwałe	21 264 146,58	20 795 804,26	A.II.1 Zysk netto (+)	9 525 860,34	9 251 580,28
A.II.1.1 Grunty	3 362 006,36	3 362 006,36	A.II.2 Strata netto (-)	-9 114 763,39	-8 893 998,56
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 050 347,19	16 210 837,86	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	69 742,22	580 454,72	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	616 254,99	492 240,80	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	165 795,82	150 264,52	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	62 301,95	69 311,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	490 822,79	589 800,29
A.II.3 Załączka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	746 585,00	752 998,60	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	490 822,79	589 800,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	167 500,00	206 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 281,54	87 361,49
A.IV.1 Akcje i udziały	167 500,00	206 500,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 526,08	9 253,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 487,93	97 415,86
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	335 553,90	366 602,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 165,00	2 324,70
B Aktywa obrotowe	594 584,45	602 182,79	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 857,95	22 415,99

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
mgr Krystyna Janikowska  
(główny księgowy)

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

BE46D642B20EEFB0


WÓJT

*[Signature]*  
mgr J. Jan Joka  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	57 264,34	43 677,26	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 950,39	4 426,88
B.I.1 Materiały	7 048,90	9 328,52	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	200 026,43	206 468,15
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200 026,43	206 468,15
B.I.4 Towary	50 215,44	34 348,74	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	424 095,24	478 322,81	E Rozliczenia międzyokresowe	746 585,00	752 998,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 707,27	6 889,64	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	746 585,00	752 998,60
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2 262,00	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	412 387,97	469 171,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	113 224,87	80 182,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 828,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	110 396,87	80 182,72			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>22 835 117,98</b>	<b>22 440 872,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>22 835 117,98</b>	<b>22 440 872,63</b>

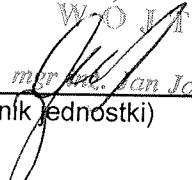
A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

SKARBNIK GMINY  
  
 Mgr Beata Ciuchocińska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2016-04-25  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 BE46D642B20EEFB0

WÓJTA  
  
 mgr inż. Jan Joka  
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
2	Umorzenie środków trwałych	94 185,62
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	15 152 639,80
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	1 618 794,86
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
		129 768,51

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
mgr Krzysztof Capielowski  
(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)


BE46D642B20EEFB0

WÓJT

*[Signature]*  
mgr Andrzej Zeta  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

  
mgr Krystyna Chmielewska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-25

(rok, miesiąc, dzień)


BE46D642B20EEFB0

WÓJT

  
mgr Cz. Jan Joka

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  000536893			Wysłać bez pisma przewodniego DAEF9A1D1291BB28 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			4 751 220,65	4 258 104,30
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	94 778,92
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			157 218,23	1 589,91
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			4 594 002,42	4 161 735,47
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			15 749 687,88	15 346 785,36
B.I. Amortyzacja			1 242 514,96	1 359 441,19
B.II. Zużycie materiałów i energii			1 380 616,56	1 304 209,61
B.III. Usługi obce			2 246 655,66	1 686 751,20
B.IV. Podatki i opłaty			812 728,75	790 339,74
B.V. Wynagrodzenia			5 088 343,34	5 279 853,21
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 454 746,34	1 517 274,56
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			3 524 082,27	1 018 029,67
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	2 361 888,75
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	28 997,43
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>			-10 998 467,23	-11 088 681,06
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			11 515 780,07	11 548 471,43
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			11 088 734,40	11 089 257,95
D.III. Inne przychody operacyjne			427 045,67	459 213,48
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Krystyna Chywielewska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

DAEF9A1D1291BB28

WÓJT

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	517 312,84	459 790,37
G.	Przychody finansowe	67 009,64	31 270,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	39 532,07	10 163,85
G.III.	Inne	27 477,57	21 106,26
H.	Koszty finansowe	173 225,53	133 375,86
H.I.	Odsetki	127 047,36	89 448,31
H.II.	Inne	46 178,17	43 927,55
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	411 096,95	357 684,62
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	-102,90
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	102,90
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	411 096,95	357 581,72
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)	411 096,95	357 581,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Krzysztof Gumielewski*  
mgr Krzysztof Gumielewski

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

DAEF9A1D1291BB28

WÓJT

*Jan Joka*  
mgr J. Jan Joka

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*mgr Krystyna Chmielewska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

BeSTia

2016-04-25


\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DAEF9A1D1291BB28

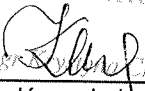
WÓJT

*mgr inż. Jan Joka*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  000536893			Wysłać bez pisma przewodniego 8D8C882FFE38EF46 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			21 368 675,09	20 986 586,81
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			26 491 692,28	26 755 254,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			9 193 341,67	9 525 860,34
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			15 937 616,11	15 736 607,58
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			1 012 572,10	1 469 356,04
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			11 374,10	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			336 788,30	23 430,18
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	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			26 873 780,56	27 097 685,36
I.2.1. Strata za rok ubiegły			8 837 547,58	9 004 631,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			16 130 695,01	15 619 095,33
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			1 580 772,10	2 420 806,41
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			83 081,26	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			241 150,73	46 080,00
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			533,88	7 071,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			20 986 586,81	20 534 023,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			411 096,95	357 581,72

SKARBNIK GMINY

mgr inż.  Chmielewska  
główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

8D8C882FFE38EF46

WÓJCI

mgr inż.  Joku

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	9 525 860,34	9 251 580,28
III.2.	strata netto (-)	-9 114 763,39	-8 893 998,56
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	21 397 683,76	20 891 605,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Krzysztof Chytlewski*  
mgr Krzysztof Chytlewski

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

8D8C882FFE38EF46


WÓJT

*Wojciech Jędrzejko*  
mgr inż. Wojciech Jędrzejko  
kierownik jednostki

BeSTia

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

  
mgr Krystyna Chmielewska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

8D8C882FFE38EF46

W D J T

  
mgr inż. Jan Joka

kierownik jednostki