

**UCHWAŁA NR XXV/193/2013
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 10 maja 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Stolno wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Stolno za 2012 rok

Na podstawie art. 270 ust 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Stolno za 2012 rok obejmujące:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Stolno sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 2 136 431,46 zł i wykazuje nadwyżkę z wykonania budżetu za rok 2012 w kwocie 1 594 968,21 zł,
- zbiorczy bilans Gminy Stolno sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 28 773 346,12 zł,
- zbiorczy rachunek zysków i strat Gminy Stolno za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r., wykazujący zysk netto w wysokości 1 785 416,27 zł,
- zbiorcze zestawienie zmian w funduszu Gminy Stolno na dzień 31 grudnia 2012 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę 686 243,17zł,

wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Stolno za 2012 r.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy


Halina Kołodziejek



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stolno z siedzibą w Stolnie Stolno 112 86-212 STOLNO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina STOLNO sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 3C8B23AA32673B64 
Numer identyfikacyjny REGON 000544987		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	632 775,10	2 076 695,74	I Zobowiązania	2 610 239,97	2 360 494,69
I.1 Środki pieniężne	632 775,10	2 076 695,74	I.1 Zobowiązania finansowe	2 576 953,45	2 344 801,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	632 775,10	2 059 195,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 384 202,20	931 197,72
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	17 500,41	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 192 751,25	1 413 603,52
II Należności i rozliczenia	67 449,28	59 735,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 267,08	15 674,01
II.1 Należności finansowe	25 500,00	25 500,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	19,44	19,44
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 223 869,59	-551 491,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	25 500,00	25 500,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 371 165,78	1 594 968,21
II.2 Należności od budżetów	41 906,78	31 907,04	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 612 468,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	42,50	2 328,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 371 165,78	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-17 499,82
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-13 794,75	59 910,33
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	17 499,82
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-838 909,06	-2 223 869,59
			III Inne pasywa	313 854,00	327 428,00
Suma aktywów	700 224,38	2 136 431,46	Suma pasywów	700 224,38	2 136 431,46

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

skarbnik

2013-03-08

rok, miesiąc, dzień

Wójt Zarząd

zarząd

BeSTia

3C8B23AA32673B64

Id: AQVYL-TZWER-DJGDS-OBJOA-AODPU. Podpisany

Strona 2

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
133	Saldo Wn konta 133 (ujęte w aktywach bilansu w poz. I.1.1) oznacza stan środków pieniężnych budżetu.	2 059 195,33
134	Saldo Ma konta 134 (ujęte w pasywach, w ramach pozycji I.1) oznacza stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.	567 151,99
135	Saldo Wn konta 135, przedstawione w aktywach bilansu w pozycji I.1.2 Pozostałe środki pieniężne w wysokości 17 500,41 zł ujmuję: kwotę 17 499,82 zł wydzieloną na realizację wydatków niewygasających z upływem 2012 roku, kwotę 3,09 zł stanowiącą odsetki oraz kwotę 2,50 zł stanowiącą prowizję bankową.	17 500,41
222	Saldo Wn konta 222 (ujęte w aktywach w ramach pozycji II.3) wykazuje kwotę 11,67 zł stanowiącą odsetki na subkoncie rachunku przeznaczonego do obsługi zadania: Przebudowa Boiska Sportowego w Robakowie, jednakże kwotę nie przekazaną na rachunek bieżący budżetu gminy.	11,67
223	Saldo Wn konta 223 (ujęte w aktywach w ramach pozycji II.3) oznacza stan środków pieniężnych otrzymanych na pokrycie wydatków w ramach projektu "Wykorzystać szansę" związanych z przepływami środków europejskich w wysokości 2 317,01 zł.	2 317,01
224	Saldo Ma konta 224 (ujęte w pasywach, w pozycji I.2) ujmuję niewykorzystane kwoty dotacji z budżetu państwa, zwrócone w styczniu 2013 r., w szczególności: 8 414,79 zł (852,85212,2010), 60,00 zł (852,85228,2010), 949,55 zł (852,85206,2030), 269,85 zł (852,85213,2030), 312,21 zł (852,85214,2030), 1109,77 zł (852,85216,2030), 1700,00 zł (852,85295,2010), 2857,84 zł (852,85295,2030).	15 674,01
224	Saldo Wn konta 224 (ujęte w aktywach, w pozycji II.2) ujmuję zaewidencjonowane na podstawie sprawozdań urzędów skarbowych dochody otrzymane w styczniu 2013 r., w szczególności: 96,00 zł (756,75616,0500), 31809,00 zł (756,75621,0010), 2,04 zł (756,75621,0020).	31 907,04
240	Saldo Ma konta 240 (ujęte w pasywach, w pozycji I.2) w wysokości 19,44 zł oznacza stan środków pieniężnych mylnie przekazanych na rachunek budżetu Gminy Stolno, a na podstawie wyników inwentaryzacji dotyczący płatności za pobór wody na rzecz Gminy Lisewo.	19,44
250	Saldo Wn konta 250 (ujęte w aktywach, w pozycji II.2), oznacza stan należności z tytułu udzielonej pożyczki długoterminowej dla Stowarzyszenia Vistula Terra Culmensis.	25 500,00
260	Saldo Ma konta 260, (ujęte w pasywach w ramach pozycji I.1) oznacza stan zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek.	1 777 649,25

SKARBNIK GMINY
STOLNO

skarbnik

2013-03-08

rok, miesiąc, dzień

W O J T
mgr inż. *[Signature]*
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stolno z siedzibą w Stolnie Stolno 112 86-212 STOLNO Numer identyfikacyjny REGON 000544987	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 11A5725F7B2F1258 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 144 074,86	27 283 594,19	A Fundusz	27 746 239,86	27 686 212,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 587 039,19	25 900 796,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 142 274,86	27 281 794,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 159 200,67	1 785 416,27
A.II.1 Środki trwałe	27 030 431,33	27 191 608,76	A.II.1 Zysk netto (+)	9 563 707,01	10 583 913,13
A.II.1.1 Grunty	3 241 628,46	3 159 228,46	A.II.2 Strata netto (-)	-8 404 506,34	-8 798 496,86
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 245 421,33	23 600 001,15	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	274 985,90	226 798,40	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	264 948,84	199 114,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 446,80	6 466,75	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	111 843,53	90 185,43	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	600 953,97	473 780,30
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	600 953,97	473 780,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 800,00	1 800,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 001,22	25 801,78
A.IV.1 Akcje i udziały	1 800,00	1 800,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 578,00	32 228,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	136 549,73	150 717,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	237 460,28	249 579,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	182 364,74	13 125,07
B Aktywa obrotowe	1 789 249,48	1 489 751,93	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

BeSTia
Biegły
(główny księgowy)

2013-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

W. B. T.
(kierownik jednostki)

BeSTia

11A5725F7B2F1258

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	48 944,63
2	Umorzenie środków trwałych	13 789 581,35
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	239 775,59
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	1 730 587,85

SZCZEPANÓW GMINA

(główny księgowy)

2013-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

(kierownik jednostki)

BeSTia

11A5725F7B2F1258

Bias

(główny księgowy)


2013-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]

(kierownik jednostki)

[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stolno z siedzibą w Stolnie Stolno 112 86-212 STOLNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000544987		Wysłać bez pisma przewodniego 0AA7D5A558704B71 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 409 191,99	16 561 355,85	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	15 409 191,99	16 561 355,85	
B. Koszty działalności operacyjnej	14 141 045,87	14 390 447,47	
B.I. Amortyzacja	1 150 290,64	1 351 609,71	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 307 314,56	1 211 336,48	
B.III. Usługi obce	1 271 057,51	1 026 424,46	
B.IV. Podatki i opłaty	238 895,43	153 177,13	
B.V. Wynagrodzenia	5 111 694,15	5 225 852,31	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 515 176,43	1 669 791,93	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 475 795,57	3 653 506,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 969,38	18 905,55	
B.X. Pozostałe obciążenia	58 852,20	79 843,54	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 268 145,12	2 170 908,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 368,43	14 306,69	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	27 368,43	14 306,69	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	194 414,85	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	

[Signature]
główny księgowy

2013-03-27

rok, miesiąc, dzień

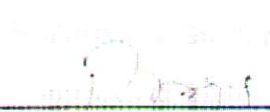
[Signature]
kierownik jednostki

BeSTia

0AA7D5A558704B71

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	194 414,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 295 514,55	1 990 800,22
G.	Przychody finansowe	0,33	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,33	0,00
H.	Koszty finansowe	136 314,21	205 383,95
H.I.	Odsetki	131 876,21	205 383,95
H.II.	Inne	4 438,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 159 200,67	1 785 416,27
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)	1 159 200,67	1 785 416,27
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)	1 159 200,67	1 785 416,27


Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



 główny księgowy

2013-03-27

 rok, miesiąc, dzień

W O J T



 kierownik jednostki


BeSTia

0AA7D5A558704B71

Id: AQVYL-TZWER-DJGDS-OBJOA-AODPU. Podpisany

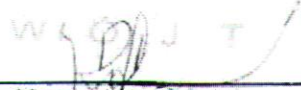
Strona 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stolno z siedzibą w Stolnie Stolno 112 88-212 STOLNO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000544987			Wysłać bez pisma przewodniego 099FC4BA66C2A049 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		24 828 803,97	26 587 039,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		29 456 681,48	26 290 380,15
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		8 533 752,42	9 563 707,01
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		16 174 614,90	15 138 161,18
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 011 147,30	1 231 708,19
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		1 565 811,14	106 245,08
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		171 355,72	250 558,69
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 698 446,26	26 976 623,32
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 739 777,19	8 404 506,34
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 825 469,30	16 750 631,71
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 106 286,50	1 388 919,20
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		1 549 206,41	210 474,41
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		477 706,86	222 091,66
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		26 587 039,19	25 900 796,02
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 159 200,67	1 785 416,27
III.1.	zysk netto (+)		9 563 707,01	10 583 913,13


główny księgowy

2013-03-27

rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

BeSTia

099FC4BA66C2A049

Id: AQVYL-TZWER-DJGDS-OBJOA-AODPU. Podpisany

Strona 10

III.2.	strata netto (-)	-8 404 506,34	-8 798 496,86
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 746 239,86	27 686 212,29

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

[Signature]
główny księgowy

2013-03-27

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
kierownik jednostki

BeSTia

099FC4BA66C2A049

Id: AQVYL-IZWER-DJGDS-OBJOA-AODPU. Podpisany

Strona 11

[Signature]