

ZARZĄDZENIE NR 97.2016
WÓJTA GMINY DUBICZE CERKIEWNE

z dnia 24 marca 2016 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdania finansowe za 2015 rok stanowiące:


1. Załącznik Nr 1 – bilans z wykonania budżetu gminy za 2015 rok,
2. Załącznik Nr 2 – łączny bilans jednostek budżetowych za 2015 rok,
3. Załącznik Nr 3 – łączne sprawozdanie rachunku zysków i strat jednostek budżetowych za 2015 rok,
4. Załącznik Nr 4 – łączne sprawozdanie zestawienia zmian w funduszu jednostek za 2015 rok

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 przedłożyć Radzie Gminy Dubicze Cerkiewne i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Leon Małaszewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DUBICZE CERKIEWNE sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 1F0956F00A0B1CBC 
Numer identyfikacyjny REGON 050659266		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	226 768,18	559 490,11	I Zobowiązania	1 149 253,31	1 291 416,04
I.1 Środki pieniężne	226 768,18	559 490,11	I.1 Zobowiązania finansowe	1 149 244,84	1 288 919,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	226 768,18	559 490,11	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	62 448,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 086 796,84	1 288 919,04
II Należności i rozliczenia	19 869,00	23 535,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8,47	2 497,00
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	-1 027 861,13	-831 265,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	191 249,72	196 595,56
II.2 Należności od budżetów	19 869,00	18 837,15	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	191 249,72	196 595,56
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	4 698,21	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 839,57	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 (+,-)	-1 216 271,28	-1 027 861,13
			III Inne pasywa	125 245,00	122 875,00

2016-03-18

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

1F0956F00A0B1CBC

Strona 1 z 3

Suma aktywów	246 637,18	583 025,47	Suma pasywów	246 637,18	583 025,47

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

_____ 2016-03-18 _____
 skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd
 BeSTia 1F0956F00A0B1CBC

_____	_____	_____
skarbnik	2016-03-18	zarząd
BeSTia	rok, miesiąc, dzień	
	1F0956F00A0B1CBC	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne ul.Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego AB45340775C9E203 
Numer identyfikacyjny REGON 050659266	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	14 987 380,99	15 879 871,48	A Fundusz	14 913 067,31	15 838 667,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 417,93	A.I Fundusz jednostki	13 565 650,05	13 588 505,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	14 922 580,99	15 817 753,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 347 417,26	2 256 834,13
A.II.1 Środki trwałe	14 712 906,71	15 652 411,14	A.II.1 Zysk netto (+)	3 624 627,01	4 517 696,38
A.II.1.1 Grunty	2 370 817,83	2 197 764,23	A.II.2 Strata netto (-)	-2 277 209,75	-2 260 862,25
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 758 328,45	12 013 608,86	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-6 671,63
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	651 022,32	686 171,47	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	826 534,81	700 318,03	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	106 203,30	54 548,55	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	209 674,28	165 342,41	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 954,66	288 863,77
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	64 800,00	56 700,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	294 954,66	288 863,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 511,54	41 075,23
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 072,36	3 093,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 950,45	30 657,93
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 230,77	158 562,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 339,34	16 884,45
B Aktywa obrotowe	341 336,88	364 137,34	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	53 850,20	38 590,37

2016-03-24

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

AB45340775C9E203

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	12 725,15	13 295,03	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	12 725,15	13 295,03	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	55 895,90	59 777,27
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 895,90	59 777,27
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	237 757,63	274 040,67	E Rozliczenia międzyokresowe	64 800,00	56 700,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	230,86	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	64 800,00	56 700,00
B.II.2 Należności od budżetów	1 644,21	1 719,33	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139,01	317,79			
B.II.4 Pozostałe należności	235 974,41	271 772,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 854,10	76 801,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	90 854,10	76 801,64			
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	15 328 717,87	16 244 008,82	Suma pasywów	15 328 717,87	16 244 008,82

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

2016-03-24

(rok, miesiąc, dzień)
AB45340775C9E203

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	956,10
2	Umorzenie środków trwałych	944 986,08
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	34 126,85
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

2016-03-24

(rok, miesiąc, dzień)
AB45340775C9E203


(kierownik jednostki)

(główny księgowy)
BeSTia

2016-03-24

(rok, miesiąc, dzień)
AB45340775C9E203

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE Numer identyfikacyjny REGON 050659266		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego DE3FF74B2FC7D13E 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			6 852 193,82	7 557 668,73
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			6 852 193,82	7 557 668,73
B.	Koszty działalności operacyjnej			5 483 301,36	5 572 402,15
B.I.	Amortyzacja			844 622,98	945 942,18
B.II.	Zużycie materiałów i energii			544 118,16	412 029,97
B.III.	Usługi obce			565 398,32	537 245,34
B.IV.	Podatki i opłaty			179,39	190,00
B.V.	Wynagrodzenia			2 004 810,98	2 099 904,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			542 356,90	563 242,07
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			377 695,31	440 753,15
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			604 119,32	573 094,61
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			1 368 892,46	1 985 266,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	236 546,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	236 546,72
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			530,32	0,00

główny księgowy
BeSTia

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień
DE3FF74B2FC7D13E

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	530,32	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 368 362,14	2 221 813,30
G.	Przychody finansowe	160,70	53 756,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	160,70	2 199,27
G.III.	Inne	0,00	51 557,05
H.	Koszty finansowe	21 105,58	18 735,49
H.I.	Odsetki	21 105,58	18 735,49
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 347 417,26	2 256 834,13
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)	1 347 417,26	2 256 834,13
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	6 671,63
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 347 417,26	2 250 162,50

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień
DE3FF74B2FC7D13E

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Dokonano wyłączeń na kwotę 31 314,20 zł
B.III	Usługi obce	Dokonano wyłączeń na kwotę 7 773,00 zł
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Dokonano wyłączeń na kwotę 23 541,20 zł

główny księgowy


BeSTia

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień

DE3FF74B2FC7D13E

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659266		Wysłać bez pisma przewodniego 4AEF0547A602C09B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		12 537 339,66	13 565 650,05
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 376 047,14	13 874 702,41
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		3 650 301,94	3 624 627,01
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 453 645,24	7 498 263,18
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	2 647 111,45
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		272 099,96	104 700,77
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)		9 347 736,75	13 851 847,18
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 433 925,72	2 277 209,75
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 658 289,69	7 723 535,36
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		250 472,76	2 919 757,69
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		4 608,58	897 434,38
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		440,00	33 910,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		13 565 650,05	13 588 505,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	0,00

główny księgowy
BeSTia

2016-03-24
rok, miesiąc, dzień
4AEF0547A602C09B

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	6 671,63
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	13 565 650,05	13 581 833,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień

4AEF0547A602C09B

kierownik jednostki

główny księgowy
BeSTia

2016-03-24

rok, miesiąc, dzień
4AEF0547A602C09B

kierownik jednostki