

WÓJT GMINY
Dąbrowa Chełmińska

Zarządzenie Nr 0050.35.2012
Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska
z dnia 30 kwietnia 2012

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Dąbrowa Chełmińska za 2011 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 249, poz. 1240 ze zmianami) zarządza się co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej sprawozdanie finansowe gminy za rok 2011 składające się z :

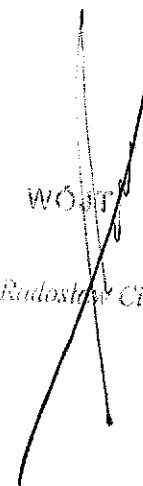
- a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) bilansu jednostki budżetowej,
- c) rachunku zysków i strat jednostki,
- d) zestawienia zmian w funduszu jednostki.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

WÓJT
mgr inż. Radosław Ciechacki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Adresat: w Bydgoszczy Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy 26. KWI. 2012
		Wysłać bez pisma przewodniego L.dz. ...2916BB846B2F2BB1
Numer identyfikacyjny REGON 000534262	sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 039 664,12	1 381 293,57	I Zobowiązania	4 653 357,00	3 393 314,60
I.1 Środki pieniężne	2 039 664,12	1 381 293,57	I.1 Zobowiązania finansowe	4 651 827,00	3 393 314,60
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 039 664,12	1 381 293,57	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	643 371,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 651 827,00	2 749 943,60
II Należności i rozliczenia	270 496,36	486 718,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 530,00	0,00
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	-2 826 336,52	-2 225 185,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 412 611,09	92 481,08
II.2 Należności od budżetów	270 496,36	325 252,43	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	92 481,08
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	161 466,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 412 611,09	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	97 473,00	538 500,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	29 830,16	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 541 028,59	-2 856 166,68
			III Inne pasywa	483 140,00	699 883,00
Suma aktywów	2 310 160,48	1 868 012,00	Suma pasywów	2 310 160,48	1 868 012,00

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

mgr skarbnik Sukowska

2012-04-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Radostaw Ciechacki
zarząd

Symbol	Opis	Wartość
1.	Udzielone poęczenia i gwarancje	0,00
2.	Otrzymana w grudniu część oświatowa subwencji ogólnej należna na styczeń 2012	699 883,00
3.	umorzenie pożyczki z WFOSIGW w Toruniu	538 500,00
4.	raty zaciągniętych kredytów i pożyczek planowane do spłaty w 2012 roku	643 371,00
5.	Należności od budżetów z tytułu dochodów budżetowych (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za XII/2011-124 525,00 zł; należny podatek VAT I US Bydgoszcz - 199 616,00 zł; podatek od działalności gospodarczej opłacany w formir karty podatkowej - 644,40 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych od os.fizycznych - 284,00 zł (I US Bydgoszcz); udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 183,03 zł (II MUS Warszawa)	325 252,43
6.	Refundacja poniesionych wydatków ze środków unijnych (PROW)-"Place zabaw w m. Czemplowo i Gzin - 36 544,00 zł i "Budowa boiska i bieżni w Dąbrowie Chełmińskiej"-124 922,00 zł)	161 466,00

SKARBNIK GMINY

2012-04-23

WOJTY

mgr inż. Radosław Ciechacki


skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY


mgr Ewa Dukowska

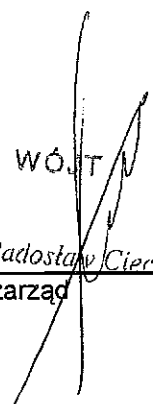
2012-04-23


rok, miesiąc, dzień

2916BB846B2F2BB1

BeSTia

WÓJT


mgr inż. Radosław Cierbacki
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Regionalna Izba Obrachunkowa Adresat: W Bydgoszczy wpłynęło Regionalna Izba Obrachunkowa w dnia 26.04.2012
		Wysłać bez pisma przewodniego L.dz. D485B9F227F12B35 
Numer identyfikacyjny REGON 000534262	sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 367 328,08	104 390 585,44	A Fundusz	40 089 074,63	104 350 377,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 117,87	533,72	A.I Fundusz jednostki	36 301 600,38	102 294 977,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 234 667,43	104 218 516,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 787 474,25	2 055 400,61
A.II.1 Środki trwałe	39 407 186,80	104 051 462,07	A.II.1.1 Zysk netto (+)	16 324 927,62	14 468 588,20
A.II.1.1 Grunty	5 853 500,06	68 724 621,93	A.II.1.2 Strata netto (-)	-12 537 453,37	-12 413 187,59
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 772 098,25	34 466 770,13	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79 915,22	233 993,59	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	687 593,98	619 840,74	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 079,29	6 235,68	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	827 480,63	167 054,71	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	3 283 321,57	3 275 640,85
A.III Należności długoterminowe	6 342,78	50 334,94	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	2 433 212,61	2 394 508,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	121 200,00	121 200,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	181 389,41	156 028,80
A.IV.1.1 Akcje i udziały	121 200,00	121 200,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 970,39	101 359,97
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	540 109,94	587 818,84
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	1 614 532,77	1 501 756,67
B Aktywa obrotowe	3 005 068,12	3 284 254,78	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 210,10	47 544,12

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
D485B9F227F12B35


mgr inż. Radosław Ciechacki
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	53 715,75	103 833,60	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	53 715,75	103 833,60	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	850 108,96	881 132,45
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	850 108,96	881 132,45
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 221 409,97	1 559 675,71	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	48 821,44
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	125,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	48 821,44
B.II.1.2 Należności od budżetów	5 986,24	5 572,89	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	1 215 423,73	1 553 977,82			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	135 926,80	135 707,07			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135 926,80	135 707,07			
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	1 594 015,60	1 485 038,40			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 372 396,20	107 674 840,22	Suma pasywów	43 372 396,20	107 674 840,22

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	Wartość
--------	------	---------

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-25

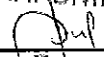
(rok, miesiąc, dzień)

D485B9F227F12B35

(kierownik jednostki) Ciechack

1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 422,93
2.	Umorzenie środków trwałych	12 645 312,54
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	2 276 044,92
4.	Odpisy aktualizujące należności	368 881,40

SKARBNIK GMINY


 (główny księgowy) Kowalska

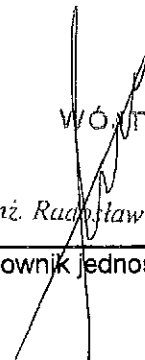
BeSTia

2012-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D485B9F227F12B35

WÓJF


 mgr inż. Ryszard Ciechacki

(kierownik jednostki)

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Nr 128, poz. 861) zmianie uległ sposób obliczania wyniku finansowego poprzez wyeliminowanie ewidencji na koncie „Pokrycie amortyzacji”. W ten sposób urealniono wynik finansowy za 2011 rok, obciążając go kosztami amortyzacji. W porównaniu z rokiem poprzednim wynik finansowy prezentowany w pozycji pasywów bilansu A.II. „Wynik finansowy netto(+,-)” jest mniejszy o wartość amortyzacji i jednocześnie pozycja sprawozdania A.I. „Fundusz jednostki” zwiększyła się za 2011 rok o taką samą wartość, w związku ze zmianami zasad rachunkowości obowiązującymi od 2011 roku. Aby uzyskać porównywalność danych sprawozdania za 2010 rok z danymi za 2011 rok, w kolumnie bilansu, gdzie prezentowane są dane za 2010 rok, pozycję pasywów A.II. „Wynik finansowy netto (+,-)” zmniejszono o wartość amortyzacji za 2010 rok, tj. o kwotę 1 436 767,63 zł, a pozycje pasywów A.I. „Fundusz jednostki” zwiększono o wartość amortyzacji za 2010 rok, tj. o kwotę 1 436 767,63 zł.

W 2010 roku omawiane pozycje bilansu jednostki wyniosły:

A.II. Wynik finansowy netto (+,-)” – (+) 5224 241,88 zł

A.I. „Fundusz jednostki” – 34 864 832,75 zł

Przekwalifikowane pozycje za 2010 rok w bilansie za 2011 rok wynoszą:

A.II. Wynik finansowy netto (+,-)” – (+) 5224 241,88 zł – 1 436 767,63 zł = 3 787 474,25 zł

A.I. „Fundusz jednostki” – 34 864 832,75 zł + 1 436 767,63 zł = 36 301 600,38 zł.

SKARBNIK GMINY


(główny księgowy)

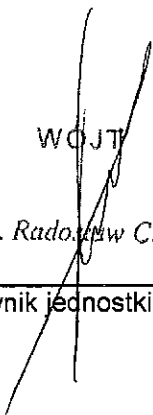
BeSTia

2012-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

D485B9F227F12B35

WCJT


mgr inż. Radosław Ciechacki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: w Bydgoszczy Regionalna Izba Obrachunkowa w wplynelo 2 Bydgoszcz 2012 dnia 20.12.2012
Numer identyfikacyjny REGON 000534262	sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego L.dz.806A0A29132339E0..... 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 957 074,07	22 664 014,35
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	22 957 074,07	22 664 014,35
B. Koszty działalności operacyjnej	20 129 729,92	20 349 265,92
B.I. Amortyzacja	1 436 767,63	1 768 851,48
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 184 077,02	2 212 022,20
B.III. Usługi obce	2 156 615,32	2 310 065,85
B.IV. Podatki i opłaty	117 406,71	0,00
B.V. Wynagrodzenia	7 706 132,63	8 161 543,64
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 185 466,34	2 260 609,82
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	295 529,73	718 509,64
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 037 499,12	2 917 663,29
B.X. Pozostałe obciążenia	10 235,42	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 827 344,15	2 314 748,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	773 902,33	192 195,19
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	742 167,42	161 807,18
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	31 734,91	30 388,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 715,24	296 384,21
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	5 715,24	296 384,21

SKARBNIK GMINY


 główny księgowy

2012-04-25


 rok, miesiąc, dzień
 806A0A29132339E0

WÓJT

 kierownik jednostki
 mgr inż. Radosław Ciechacki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 595 531,24	2 210 559,41
G.	Przychody finansowe	256 298,10	25 568,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	52 921,10	10 886,25
G.III.	Inne	203 377,00	14 682,31
H.	Koszty finansowe	64 355,09	180 727,36
H.I.	Odsetki	64 355,09	180 714,32
H.II.	Inne	0,00	13,04
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 787 474,25	2 055 400,61
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)	3 787 474,25	2 055 400,61
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)	3 787 474,25	2 055 400,61

SKARBNIK GMINY


główny księgowy

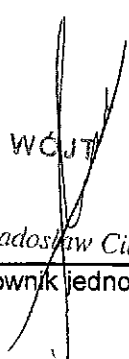
BeSTia

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień

806A0A29132339E0


WCUT


mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


główny księgowy *vska*

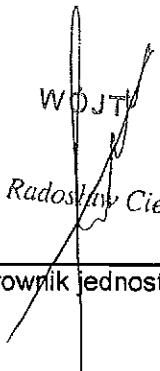
BeSTia

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień


806A0A29132339E0

WOJTY


mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki

Regionalna Izba Obrachunkowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: w Bydgoszczy Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy wpłynęło dnia 26.11.2011r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego L.dz.C6623C867D4096AC.....	
Numer identyfikacyjny REGON 000534262	sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		28 682 278,35	36 301 600,38
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 689 519,36	111 808 058,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 306 010,82	16 324 927,62
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		25 265 861,86	22 441 075,82
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 636 636,62	2 787 002,28
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		12 300,00	507 717,77
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		3 468 710,06	69 747 334,74
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki		42 070 197,33	45 814 681,29
I.2.1. Strata za rok ubiegły		10 566 222,78	12 537 453,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 874 018,90	22 560 226,83
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		6 638 470,91	3 423 062,98
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		862 922,00	1 126 965,28
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		128 562,74	6 166 972,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		36 301 600,38	102 294 977,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		3 787 474,25	2 055 400,61
III.1. zysk netto (+)		16 324 927,62	14 468 588,20

SKARBNIK GMINY

główny księgowy
mgr Ewa Bukowska

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień

C6623C867D4096AC

mgr inż. Radosław Ciechucki
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-12 537 453,37	-12 413 187,59
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	40 089 074,63	104 350 377,93

SKARBNIK GMINY

[Signature]
główny księgowy
mgr Ewa Bukowska

2012-04-25

rok, miesiąc, dzień

C6623C867D4096AC

WOJTY

[Signature]
mgr inż. Radosław Cichoński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
główny księgowy
mgr Ewa Bukowski

BeSTia

2012-04-25
rok, miesiąc, dzień
C6623C867D4096AC

WCJT
mgr inż. Radosław Ciechacki
kierownik jednostki