

Uchwała Nr XVI / 103 /16
Rady Gminy Wąwolnica
z dnia 31 maja 2016 r.

w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2015r.

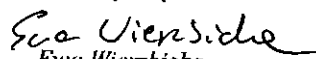
Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz.446) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885, ze zm.), **Rada Gminy Wąwolnica uchwala co następuje:**

§ 1. Po rozpatrzeniu przedłożonego przez Wójta Gminy sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2015 rok, zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2015 rok.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąwolnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Wąwolnica


Ewa Wierzbicka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WAWOLNICA ul. Lubeńska 39 24-160 WAWOLNICA Numer identyfikacyjny REGON 431019796		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionálna Izba Obrachunková w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego 85E76EFAE4A4DE1 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	16 813 435,94	17 452 767,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 394 032,02	22 477 494,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 613 002,59	9 058 686,90
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 054 782,54	13 099 169,16
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	615 970,87	231 751,60
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	110 276,02	87 846,00
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	40,89
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	22 754 700,56	23 142 022,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	7 732 626,17	8 283 201,11
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	13 363 901,23	13 913 525,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	5 092,71
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 261 035,55	838 350,59
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	150 685,63	56 650,00
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	246 451,98	45 202,30
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 452 767,40	16 788 239,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	775 482,79	972 550,30

główny księgowy

2016-04-12
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	9 058 883,90	9 921 374,04
III.2.	strata netto (-)	-8 283 201,11	-7 948 923,74
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	18 228 250,19	17 760 789,95

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK
Priny. Władysław
Pawel. J. Krawiec

główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

85E76EFFAE4A4DE1

31
12
2015
Cpa
Pawel

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Gminy Wierzbica
Ryszard Wierzbicki

główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

85E76EFFAE4A4DE1

Wójt
Gminy Wierzbica
[signature]

kierownik jednostki

Sprawozdanie to pokazuje jak zmieniał się stan funduszu wykazany w łącznym bilansie, z uwzględnieniem tytułów tych zmian.

Zbiorówka Zestawienia zmian w funduszu JST Gminy Wąwolnica składa się z:

1. Zestawienia zmian w funduszu Urzędu Gminy
2. Zestawienia zmian w funduszu - Zbiorówka Jednostek Oświaty/ SP Wąwolnica, SP Karmanowice, Gimnazjum Publiczne w Wąwolnicy i Przedszkole Samorządowe w Wąwolnicy /
3. Zestawienia zmian w funduszu Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Zestawienia zmian w funduszu Zakładu Gospodarki Komunalnej.

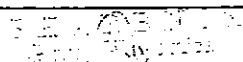
Sprawozdanie to sporządza się na podstawie zapisów na koncie 800- Fundusz jednostki

Poz. 1 Fundusz jednostki na początek roku BO	17.452.767,40zł
Konto 800- Fundusz jednostki zwiększenie funduszu /z tytułu/	22.477.491,55zł
Zysku bilansowego za rok ubiegły -	9.058.683,90 zł
Zrealizowanych wydatków budżetowych	13.099.169,16 zł
/ wydatki oświaty 5.461.080,03zł, ZGK 908.989,24, OPS 2.231.803,80zł, UG 4.504.928,64zł/	
Środki przeznaczone na inwestycje	231.751,60 zł
Nieodpłatnie otrzymane śr. trwałe	87.846,00 zł
Komputer i programy dla systemu konsultacji społecznych e-Pułap z programu e-Administracja	
Inne zwiększenia	40,89zł
Konto 800- Fundusz jednostki zmniejszenie funduszu /z tytułu /	23.142.022,30zł
Straty za rok ubiegły	8.283.201,11 zł
Zrealizowanych dochodów budżetowych	13.913.525,59 zł
Rozliczenie wyniku fin. i środków obrotowych za rok ubiegły	5.092,71zł
Dotacje i środki na inwestycje	838.350,59 zł
/ w tym dotacje - 606.598,99/GDK 101.998,16,GBP 102.998,55	
Stowarzyszenie SP Rąblów- 350.413,28, dotacja dla powiatu chodnik w Karmanowicach	
i Wąwolnicy – 42.789,00 dotacja dla klubu Wawel -8.400,00	
śr. na inwestycje własne 231.751,60/	
Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych śr. trwałych	56.650,00zł
/w tym samochód dla ZGK-35.800,00 komputery dla SP w Wąwolnicy 20.850,00	
Inne zmniejszenia	45.202,30zł
pk salda konta 130 oraz zamknięcie inwestycji nie zaliczanych do środków trwałych	
Fundusz jednostki na koniec roku BZ wynosi	16.788.236,65zł
Wynik finansowy netto za rok bieżący wynosi	972.550,30 zł
Stan funduszu po przeksięgowaniu wyniku finansowego wynosi	17.760.786,95zł

Fundusz jednostki, wynik finansowy netto i Fundusz jest zgodny z kwotami wykazanymi w bilansie po stronie Pasywa.

86. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urząd Gminy
Ewa Seibert

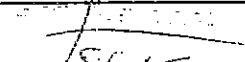
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WAWOLNICA ul. Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA Numer identyfikacyjny REGON 431019796	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego 5940A978AA260073 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 589 321,43	13 918 478,16
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 056,00	155 045,60
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	13 433 265,43	13 763 432,56
B. Koszty działalności operacyjnej	12 499 394,69	12 774 675,92
B.I. Amortyzacja	861 844,66	862 460,01
B.II. Zużycie materiałów i energii	875 003,47	892 757,83
B.III. Usługi obce	797 252,87	1 084 836,24
B.IV. Podatki i opłaty	381 269,02	393 211,53
B.V. Wynagrodzenia	5 516 835,59	5 432 076,07
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 639 754,92	1 655 963,26
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	98 066,09	99 245,10
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 324 075,07	2 216 359,01
B.X. Pozostałe obciążenia	5 293,00	137 766,87
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 089 926,74	1 143 802,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	986 391,45	1 149 102,91
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	986 391,45	1 149 102,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 193 617,81	1 262 828,98


Główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

5940A978AA260073


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	1 193 317,81	1 262 828,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C ÷ D - E)	882 700,38	1 030 076,17
G.	Przychody finansowe	81 739,09	87 238,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	81 739,09	65 320,99
G.III.	Inne	0,00	21 917,80
H.	Koszty finansowe	207 493,04	144 764,66
H.I.	Odsetki	207 493,04	144 764,66
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	756 946,43	972 550,30
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	18 536,36	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	18 536,36	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + J)	775 482,79	972 550,30
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)	775 482,79	972 550,30

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK
Polski
BeSTia

2016-04-12

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

5940A978AA260073

Wyjaśnienia do sprawozdania

BeSTia
główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

5940A978AA260073

BeSTia
kierownik jednostki

Informacja opisowa do łącznego sprawozdania – Rachunek Zysków i Strat na 2015r
/ wariant porównawczy/

Sprawozdanie to pokazuje w jaki sposób jednostka budżetowa wypracowała wynik finansowy w danym roku. Przedstawione są w nim wszystkie rodzaje przychodów oraz kosztów związanych z ich uzyskaniem. Sprawozdanie to porównuje stan rachunku zysków i strat na początek okresu sprawozdawczego i koniec roku sprawozdawczego.

Zbiórówka Rachunku Zysków i Strat JST Gminy Wąwolnica składa się z :

1. Rachunku Zysków i Strat Urzędu Gminy
2. Rachunku Zysków i Strat - Zbiórówka Jednostek Oświaty/ SP Wąwolnica, SP Karmanowice, Gimnazjum Publiczne w Wąwolnicy i Przedszkole Samorządowe w Wąwolnicy /
3. Rachunku Zysków i Strat Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Rachunku Zysków i Strat Zakładu Gospodarki Komunalnej.

W łącznym Rachunku Zysków i Strat obejmującym dane wynikające z Rachunku Zysków i Strat samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny przychód, łączne koszty działalności operacyjnej, łączny wynik zysk lub strata.

Sprawozdanie to sporządza się na podstawie zapisów na koncie 860- Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy.

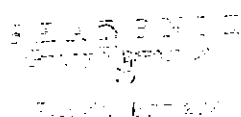
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, na 31-XII-2015r	13.918.478,16 zł w tym:
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	155.045,60 zł
VI. przychody z tyt. dochodów budżetowych	13.763.432,56 zł
są to przychody własne i zlecone ewidencjonowane na koncie 720 – Przychody finansowe	
B. Koszty działalności operacyjnej	12.774.675,92 zł w tym:
są to koszty ewidencjonowane na kontach 400-410	
C. Zysk /strata/ ze sprzedaży	1.143.802,24 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne k-to 760	1.149.102,91 zł
są to przychody funduszu alimentacyjnego, ze sprzedaży środków trwałych /grunty/ i otrzymanych darowizn.	
E. Pozostałe koszty operacyjne k-to 761	1.262.828,98 zł
są to umorzone należności podatkowe, nieściągalne należności za wodę i ścieki, koszty sądowe, fundusz alimentacyjny i odpisy aktualizujące należności w tym odsetki.	
G. Przychody finansowe k-to 750	87.238,79 zł
H. Koszty finansowe k-to 751	144.764,66 zł
są to odsetki od kredytów i pożyczek	
I. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych k-to 750	0,00 zł
są to zyski nadzwyczajne zdarzeń losowych/odszkodowania/	
N. Zysk/ strata / netto	972.550,30 zł

Zysk w wys. 775.482,79 zł jest wykazany w bilansie po stronie pasywa wynik finansowy netto.

Sponzor
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urząd Gminy
Ewa Scibior

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WAWOLNICA ul. Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA Numer identyfikacyjny REGON 431019796	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina WAWOLNICA sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 879E91349DF1CD09 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	159 252,13	560 381,52	I Zobowiązania	4 635 970,33	4 263 987,68
I.1 Środki pieniężne	159 252,13	560 381,52	I.1 Zobowiązania finansowe	4 626 383,15	4 168 969,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	159 252,13	560 381,52	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	459 717,35	458 970,60
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 166 665,80	3 709 999,20
II Należności i rozliczenia	40 859,99	42 942,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 587,18	95 017,88
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	-4 686 866,46	-3 926 075,87
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	330 830,46	760 790,59
II.2 Należności od budżetów	40 859,99	42 942,29	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	330 830,46	760 790,59
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	3 050,75	2 304,00	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 (+,-)	-5 017 696,92	-4 686 866,46
			III Inne pasywa	254 059,00	267 716,00


Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie

2016-01-28

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Suma aktywów	203 162,87	605 627,81	Suma pasywów	203 162,87	605 627,81

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
Urząd Gminy
Białystok

2016-01-28

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK
Działalność
Jakość

100%
100%
100%

2016-01-28

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu na 31-12-2015r.

Aktywa/ stan na koniec roku /

Poz. 1. Środki pieniężne w wys. 560.381,52 zł to stan środków na rachunku bankowym.

II. Należności i roszczenia w wys. 42.942,29 zł to:

2. Należności od budżetów - 42.942,29zł

Na w. w. sumę składają się należności z tyt. dochodów budżetowych Gminy dotyczących 2015r. a otrzymanych w styczniu 2016r. od:

- Urzędów Skarbowych - 9,29 zł
- Ministerstwa Finansów - 42.933,00zł

III. Inne aktywa w wys. 2.304,00 zł

W. w. kwota to odsetki od kredytów naliczone na 31-12-2015, których termin zapłaty przypada w styczniu 2016r.

Pasywa/ stan na koniec roku /

I. Zobowiązania 4.263.987,68 zł

1. Zobowiązania finansowe - 4.168.969,80 zł to kredyty i odsetki w tym:

- krótkoterminowe - 456.666,60 + odsetki 2.304,00= 458.970,60 do spłaty w 2016r.
- - długoterminowe - 3.709.999,20 do spłaty w latach następnych

2. Zobowiązania wobec budżetów - 95.017,88 zł to:

- 94.587,32 niewykorzystana w 2015r dotacja dla OPS/ z LUW zwrócona w 01-2016r.
- 80,56 zaliczka na fundusz alimentacyjny za 2015r odprowadzone do LUW w 01-2016r
- 350,00 należny podatek Vat za grudzień 2015 odprowadzony do US w 01-2016

II. Aktywa netto budżetu - minus 3.926.075,87 zł na które składa się:

1. Wynik wykonania budżetu - 760.790,59 zł

Jest to nadwyżka budżetu w wys. 760.790,59 zł jest to różnica dochodów i wydatków i jest zgodna ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce/deficycie za 2015r.

5. Skumulowany wynik budżetu (+,-) minus 4.686.866,46 zł jest to suma wyniku wykonania budżetu za poprzednie lata.

III. Inne pasywa 267.716,00 zł jest to subwencja oświatowa, która wpłynęła w grudniu 2015r na rachunek bankowy budżetu, a która będzie dochodem roku 2016, gdyż jest przeznaczona na wydatki roku 2016r.

Suma Aktywów i Pasywów za 2015 r wynoszą 605.627,81 zł


D.C. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urzędu Gminy
Ewa Sicińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
GMINA WAWOLNICA ul. Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA Numer identyfikacyjny REGON 431019796	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A10CA30198522499 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 865 187,03	18 249 246,12	A Fundusz	18 228 250,19	17 760 786,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	21 094,50	A.I Fundusz jednostki	17 452 767,40	16 788 236,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 843 267,03	18 206 231,62	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	775 482,79	972 550,30
A.II.1 Środki trwałe	17 029 983,40	16 314 480,11	A.II.1 Zysk netto (+)	9 058 683,90	8 921 374,04
A.II.1.1 Grunty	395 469,20	395 469,20	A.II.2 Strata netto (-)	-8 283 201,11	-7 948 823,74
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 012 797,07	15 391 380,62	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	89 326,11	78 223,63	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	493 387,20	418 962,40	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	39 003,82	30 444,26	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 813 283,63	1 891 751,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 226 260,96	1 165 004,09
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	1 226 260,96	1 165 004,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 920,00	21 920,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	171 380,62	67 650,89
A.IV.1 Akcje i udziały	21 920,00	21 920,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	339 164,52	421 322,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	342 417,88	335 370,76
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	331 195,51	297 367,10
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	40 637,29	39 860,08
B Aktywa obrotowe	698 154,52	795 696,79	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 465,14	3 432,73

(główny księgowy)

2016-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	6 858,39	4 702,91	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	6 858,39	4 702,91	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	108 830,40	119 151,87
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 830,40	119 151,87
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	664 845,88	746 850,48	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36 113,13	57 618,81	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	81 190,65	78 923,84	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	547 542,10	610 307,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 450,25	44 143,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 450,25	44 143,40			
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	19 563 341,55	19 044 942,91	Suma pasywów	19 563 341,55	19 044 942,91

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:

2016-04-12

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	147 745,67
2	Umorzenie środków trwałych	9 879 685,54
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 275 814,09
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	1 381 295,49

SKŁADNIKI
Pracownia
Jednostka

2016-04-12

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sprawozdanie opisowe do bilansu łącznego jednostek samorządu terytorialnego za 2015r.

Bilans jednostek budżetowych to zestawienie aktywów i pasywów tych jednostek na początek roku obrotowego / bilans otwarcia / i na koniec roku / bilans zamknięcia /.

Zbiórówka JST Gminy Wąwolnica składa się z bilansów jednostek budżetowych tj.

1. Bilans Urzędu Gminy
2. Bilans Zbiórówka Jednostek Oświaty/ SP Wąwolnica, SP Karmanowice, Gimnazjum Publiczne w Wąwolnicy i Przedszkole Samorządowe w Wąwolnicy /
3. Bilans Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Bilans Zakładu Gospodarki Komunalnej.

W bilansie łącznym obejmującym dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny majątek, którym gospodarują, ich łączny fundusz, łączny wynik, łączne zobowiązania. Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą być równe pasywowi.

Aktywa dzielą się na trwałe i obrotowe.

Aktywa trwałe to: środki trwałe pomniejszone o umorzenie, inwestycje rozpoczęte/ w budowie/, należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe.

Aktywa obrotowe to: materiały, należności krótkoterminowe pomniejszone o odpisy aktualizujące, oraz środki pieniężne.

Pasywa dzielą się na własne źródła finansowania czyli fundusz jednostki i obce źródła finansowania czyli zobowiązania. Zobowiązania dzielą się na długo i krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń dostaw i usług w zależności od tego czy zostaną spłacone w ciągu 12m-cy czy później.

Główne pozycje funduszu to fundusz jednostki i wynik finansowy zysk lub strata. Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

Pozostałe aktywa nabyto zaciągając zobowiązania, które trzeba będzie w przyszłości spłacić.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe 18.249.246,12 zł

I. wartości niematerialne i prawne stan na 31-12-2015r - 21.094,50 zł to wartość netto programów komputerowych /jest to system konsultacji e-Pułap i system geodezyjny e-Usług nieodpłatnie otrzymanych w 2015r z programu e-Administracja /

II. Rzeczowe aktywa trwałe wynoszą ; 18.206.231,62 zł to

1. Środki trwałe netto w wys. 16.314.480,11 zł
2. Inwestycje rozpoczęte/ śr. trwałe w budowie/ w wys. 1.891.751,51zł w tym;

- zbiornik wodny- retencyjny rozpoczęto w 2004r	1.745.696,66 zł
- modernizacja targowiska dokumentacja z 2012r	39.145,40 zł
- modernizacja budynku OSP Wąwolnica dokumentacja z 2011r	30.750,00 zł
- poprawa syst. Wodno-kanalizacyjnego rozpocz.2015r	69.803,25zł
- przebudowa drogi w miejscowości Zawada rozpoczęto w 2015r	6.356,20zł

IV. Długotrwałe aktywa finansowe 21.920,00zł to udziały wniesione do;

- TUV Wielkopolski Związek Wzajemności Członkowskiej „Roztocze”	1.800,00zł
- Bank Spółdzielczy Nałęczów	120,00zł
- Termy Celejów Sp. z o.o.	20.000,00zł

B. Aktywa obrotowe 795.696,79 zł

I. Materiały 4.702,91zł

- materiały /zapasy żywnościowe Przedszkole/ 4.702,91 zł

II. Należności krótkoterminowe 746.850,48 zł

1. Należności z tyt. dostaw i usług 57.618,81 zł to

- należności dla Przedszkola z tytułu odpłatności za wyżywienie 14.492,70zł i 4.657,58zł dodatkowych opłat za przebywanie dzieci w przedszkolu = razem 19.150,28 zł
- należności dla ZGK z tyt. dostaw wody i odprowadzenia ścieków netto - 38.464,53zł
/wartość brutto 58.724,64zł minus odpis aktualizujący należności 15.188,27zł i minus odsetki 5.071,84 zł/ ---
- pozostałe PGE Lublin 4,00zł

2. Należności od budżetów 78.923,64 zł to
- należności od Urzędów Skarbowych i i Ministra Finansów z tyt. dochodów dla Urzędu Gminy w wys. 54.366,14zł/ oraz z tyt. rozliczenia podatku Vat do zwrotu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w wys. 24.557,70zł.
3. Pozostałe należności 610.307,63 zł to;
- a.) należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Mieszkaniowego w wys. 78.792,00 zł z tego / 60.292,00zł pracownicy oświaty, 2.250,00zł pracownicy ZGK, 16.250,00zł pracownicy UG ,OPS, i Instytucji Kultury (wspólny fundusz)/.
 - b.) należności z tyt. niezapłaconych podatków lokalnych w kwocie netto 247.871,55zł w tym; / wartość brutto 331.341,55 zł minus odpis aktualizujący odsetki 61.951,00 zł, minus odpis aktualizacyjny podatki 21.519,00zł/
 - c.) należność za przyłącza kanalizacyjne i wodociągowe w wys. 13.344,00zł w tym; /wartość brutto 55.417,00zł minus odpis aktualizujący 42.073,00zł/
 - d.) należności z tyt. funduszu alimentacyjnego 189.015,97zł w tym; /wartość brutto 1.424.508,35 minus odpis aktualizujący 1.235.492,38zł/
 - e.) należności inne z tyt. opłat i czynszów wynoszą 389,21 zł
 - f.) należności z tyt. opłat za odpady komunalne 80.895,10zł

III. Środki pieniężne 44.143,40zł

- a.) środki na rachunkach bankowych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 40.710,67zł /37.001,88zł ZFŚS oświaty, 465,73zł ZFŚS Zakładu Gospodarki Komunalnej, 3.243,06zł ZFŚS Urzędu Gminy
- b.) środki na rachunku Sumy depozytowe - 3.432,73zł

PASYWA

A. Fundusz w wys. 17.760.786,95 zł

jest to suma łącznego funduszu jednostek w kwocie 16.788.236,65 zł oraz wyniku finansowego /zysk netto w wys. 972.550,30 zł i odzwierciedla wartość majątku trwałego, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wys. 1.165.004,09 zł

I. Zobowiązania krótkoterminowe w wys. 1.165.004,09 zł są to zobowiązania;

- 1.) z tyt. dostaw i usług 67.650,89 zł są to
niezapłacone faktury za gaz i energię w wys. 28.626,53zł oraz niezapłacona fa za wywóz odpadów komunalnych w wys. 27.292,66 zł i inne niezapłacone faktury dotyczące 2015r , otrzymane w styczniu 2016r w wys. 11.731,70zł. termin wszystkich niezapłaconych faktur przypada na miesiąc styczeń 2016r.
 - 2.) zobowiązania wobec budżetów 421.322,53 zł
jest to podatek od wynagrodzeń - 80.598,00zł /oświata 56.823,00zł, ZGK -3.971,00zł OPS 1.069,00zł, UG 18.735,00zł/ zobowiązanie Przedszkola wobec UG -350,80zł podatek vat. 350,00zł, subwencja oświatowa na styczeń 2016r w wys. 267.716,00zł i nadpłaty należnych dochodów do US i LUW w wys. 80,80 zł ,zobowiązanie wobec Ministerstwa Finansów z tyt. niesłusznie pobranej subwencji oświatowej za 2011r. w wys. 70.361,82zł, zobowiązanie wobec Gminy Kurów i Poniatoła za wychowanie przedszkolne dzieci z naszej Gminy -1.865,11zł
 - 3.) zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych -- 335.370,76zł
jest to zobowiązanie wobec ZUS / oświata -237.280,19 zł ZGK ~ 21.605,99zł OPS – 5.027,32zł UG -71.457,26zł/.
 - 4.) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń 297.367,10 zł
- jest to naliczona „13” i wypłacone w miesiącu styczniu 2016r wynagrodzenia bezosobowe oraz jednorazowy dodatek roczny dla nauczycieli wypłaty w 2016r ./w tym: oświata -215.020,17zł, ZGK – 17.775,62zł, OPS –8.424,41 zł UG – 56.146,90zł/
 - 5.) pozostałe zobowiązania 39.860,08 zł
jest to nadpłata z tyt. koncesji na alkohol (należność za 2016r) – 22.828,69zł nadpłata podatków 7.237,11 ,opłat za wodę 998,98zł, za odpady komunalne - 5.590,68zł i odsetki od kredytów BOS – 2.304,00 zł, inne pozostałe rozrachunki ekwiwalenty dla OSP i inne składki – 900,62zł
 - 6.) Sumy obce depozytowe 3.432,73zł
- D. Fundusze specjalne 119.151,87zł
jest to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Bilans zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów sumą 19.044.942,91 zł

[Podpis]
M. Górniewicz
2016.01.20