

WÓJT GMINY CZARNKÓW
ul. Rybaki 3
64-700 CZARNKÓW

Zarządzenie Nr 177/III/2013
Wójta Gminy Czarnków
z dnia 25 kwietnia 2013r.

RADCA PRAWNY
(mgr *Krzysztof H...*)
Rd-B/139

w sprawie: przekazania Radzie Gminy Czarnków sprawozdania finansowego
Gminy Czarnków za 2012 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
(Dz. U. Nr 157 poz. 1240¹) zarządzam co następuje:

- §1. Przekazuje się bilans z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- §2. Przekazuje się łączny bilans z wykonania budżetów jednostek budżetowych za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- §3. Przekazuje się łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- §4. Przekazuje się łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych za 2012 rok, stanowiący załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
- §5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr inż. *Bolesław Chwałczak*

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz.620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz.1726, z 2011r. Nr 201 poz. 1183, Nr 185 poz. 1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 291 poz. 1707, Nr 240 poz. 1429, z 2012r. poz.1456, poz.1530, poz.1548.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WÓJT GMINY CZARNKÓW Czarnków 3 64-700 CZARNKÓW ul. Rybaki 3 64-700 CZARNKÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZARNKÓW sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego D03552DCCC83B0D7 
Numer identyfikacyjny REGON 000532984		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 393 258,01	3 466 544,55	I Zobowiązania	10 896 593,58	10 583 508,58
I.1 Środki pieniężne	3 393 258,01	3 466 544,55	I.1 Zobowiązania finansowe	10 189 373,60	10 273 858,27
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 073 105,10	3 355 537,12	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 644 178,60	4 119 409,27
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	320 152,91	111 007,43	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 545 195,00	6 154 449,00
II Należności i rozliczenia	665 884,07	278 191,68	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 773,17	20 360,31
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	691 446,81	289 290,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 511 683,90	-7 428 838,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 233 378,86	196 393,82
II.2 Należności od budżetów	665 884,07	278 191,68	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	196 393,82
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 055 830,86	0,00
III Inne aktywa	2 300,60	48 626,27	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-177 548,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	64 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	177 548,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 455 853,04	-7 689 231,90
			III Inne pasywa	676 533,00	638 692,00
Suma aktywów	4 061 442,68	3 793 362,50	Suma pasywów	4 061 442,68	3 793 362,50

Informacje uzupełniające:


WÓJT GMINY CZARNKÓW
GŁÓWNY KASJER
 mgr Magdalena Mendyk

skarbnik

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY


 (mgr Edward Kulesza)
 ZASTĘPCA WÓJTA

zarząd

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	11 017 519,82
3a	Należności warunkowe (gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe należytego wykonania umów)	792 287,82
3b	Zobowiązania warunkowe (weksle dotyczące zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek)	10 225 232,00

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Merdyk

skarbnik

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY
(mgr Edwarda Kulesza)
ZASTĘPCA WÓJTA

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSEGO
mgr Magdalena Mendyk

skarbnik

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY
(mgr Edwarda Kulesza)
ZASTĘPCA WÓJTA

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Czarnków WÓJT GMINY CZARNKÓW ul. Rybaki 3 ul. Rybaki 3 64-700 CZARNKÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 87A274F6BDD1D0A4 
Numer identyfikacyjny REGON 000532984		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 554 394,36	38 395 674,65	A Fundusz	33 368 091,02	37 787 022,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 537,76	7 799,93	A.I Fundusz jednostki	31 278 574,88	32 599 077,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 520 071,87	31 370 093,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 089 516,14	5 187 944,98
A.II.1 Środki trwałe	22 650 983,32	26 167 375,24	A.II.1 Zysk netto (+)	19 902 546,27	23 970 393,11
A.II.1.1 Grunty	543 307,17	736 224,65	A.II.2 Strata netto (-)	-17 813 030,13	-18 782 448,13
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 890 607,70	25 118 237,23	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	185 870,52	293 583,41	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 840,00	2 340,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	26 357,93	16 989,35	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 869 088,55	5 202 718,51	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 580 708,66	3 249 112,04
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	625 784,73	621 780,97	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 580 708,66	3 249 112,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 396 000,00	6 396 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	177 798,39	212 977,31
A.IV.1 Akcje i udziały	6 396 000,00	6 396 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 945,31	92 427,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	452 978,98	531 483,02
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	694 303,37	810 249,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 175 682,61	1 601 975,57
B Aktywa obrotowe	3 389 725,56	3 618 196,68	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKAŁBIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Mendyk

(główny księgowy)

2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA GMINY

(mgr Edward Kulesza)
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	160 683,31	126 685,25	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	160 683,31	126 685,25	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	369 535,51	355 955,56
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	369 535,51	355 955,56
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 112 527,37	3 301 164,93	E Rozliczenia międzyokresowe	625 784,73	621 780,97
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	150,80	1 004,35	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	625 784,73	621 780,97
B.II.2 Należności od budżetów	662 020,00	272 843,00	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	2 450 356,57	3 027 317,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 805,86	184 289,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 805,86	184 289,82			
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	10 709,02	6 056,68			
Suma aktywów	36 944 119,92	42 013 871,33	Suma pasywów	36 944 119,92	42 013 871,33

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:

SKAŁA GMINA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Mendyk

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

87A274F6BDD1D0A4

Z up. WÓJTA GMINY

(mgr Edward Kulesza)

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	185 667,18
2	Umorzenie środków trwałych	13 277 683,74
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 309 393,56
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	16 191,17

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Mandyk

(główny księgowy)

BeSTia

2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

87A274F6BDD1D0A4

Z up. WÓJTA GMINY

(mgr Edward Kulesza)

ZASTĘPCA WÓJTY
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Menyh

(główny księgowy)

BeSTia


2013-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

87A274F6BDD1D0A4

Z up. WÓJTA GMINY
(mgr Edward Kulesza)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WÓJT GMINY CZARNKÓW Czarnków ul. Rybaki 3 64-700 CZARNKÓW 64-700 CZARNKÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000532984		Wysłać bez pisma przewodniego AC4E6279424C160A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 084 645,79	33 387 338,13	
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	29 084 645,79	33 387 338,13	
B. Koszty działalności operacyjnej	26 648 126,63	27 743 429,16	
B.I. Amortyzacja	1 280 349,04	1 077 549,94	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 250 816,16	2 216 734,69	
B.III. Usługi obce	3 966 296,83	4 177 354,59	
B.IV. Podatki i opłaty	254 210,63	1 017 153,39	
B.V. Wynagrodzenia	10 232 927,64	11 022 310,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 899 547,54	3 268 283,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 119 426,51	1 433 913,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 623 314,75	3 523 076,58	
B.X. Pozostałe obciążenia	21 237,53	7 053,10	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 436 519,16	5 643 908,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 065,53	18 946,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	16 065,53	18 946,27	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Moryba
główny księgowy

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

AC4E6279424C160A

WÓJT

mgr inż. Andrzej Cichociński
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 452 584,69	5 662 855,24
G.	Przychody finansowe	42,23	67,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42,23	67,28
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	363 110,78	474 977,54
H.I.	Odsetki	355 248,27	466 654,56
H.II.	Inne	7 862,51	8 322,98
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 089 516,14	5 187 944,98
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)	2 089 516,14	5 187 944,98
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)	2 089 516,14	5 187 944,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Mendyk
główny księgowy

BeSTia

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

AC4E6279424C160A

WÓJT

mgr inż. Bolesław Chwarszaniek

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Mendyk

główny księgowy

BeSTia

2013-04-16


rok, miesiąc, dzień

AC4E6279424C160A

WÓJT

mgr inż. Bolesław Chwarszczanek

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WÓJT GMINY CZARNKÓW Czarnków ul. Rybaków 3 64-700 CZARNKÓW 64-700 CZARNKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 331F072556D315CC 
Numer identyfikacyjny REGON 000532984		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	27 570 956,32	31 278 574,88
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	60 361 434,38	60 105 086,52
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	19 194 562,26	19 902 546,27
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	29 940 005,68	33 668 096,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 565 809,62	6 021 488,65
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	0,00	0,00
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	7 661 056,82	512 955,04
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	56 362 074,33	58 784 583,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	16 419 504,53	17 813 030,13
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 884 174,82	33 864 490,38
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 449 706,90	6 686 192,60
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	6 404 136,27	0,00
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	204 551,81	420 870,51
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 278 574,88	32 599 077,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 089 516,14	5 187 944,98
III.1. zysk netto (+)	19 902 546,27	23 970 393,11

**SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Małgorzata Matusz
główny księgowy

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Bolesław Chwarscjanek
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-17 813 030,13	-18 782 448,13
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	33 368 091,02	37 787 022,76

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Mendyk

główny księgowy

BeSTia

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

331F072556D315CC

W O J T
mgr inż. Bolesław Chwarścianek

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Mendyk

główny księgowy

BeSTia

2013-04-16

rok, miesiąc, dzień

331F072556D315CC

W O J T
mgr inż. Bolesław Chwarścianek

kierownik jednostki