

**ZARZĄDZENIE NR 21/2011
WÓJTA GMINY KOZŁOWO
z dnia 16 maja 2011 roku**

w sprawie przyjęcia i przekazania sprawozdania finansowego za rok 2010

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142 z 2001 roku poz. 1591 z późn. zm.), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Wójt Gminy Kozłowo zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminy Kozłowo za rok 2010, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy Kozłowo za rok 2010, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Kozłowo.

§ 4

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

Wójt Gminy

mgr inż. Jacek Jankowski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 71202519133261C9 
Numer identyfikacyjny REGON 510743663	sporządzony na dzień 31-12-2010 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	17 118 709,97	18 851 238,85	A Fundusz	17 062 681,88	18 735 501,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	63 879,20	29 421,23	A.I Fundusz jednostki	13 768 476,06	17 065 530,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	17 051 465,91	18 818 452,76	A.II Wynik finansowy netto	3 294 205,82	1 669 971,06
A.II.1 Środki trwałe	9 431 793,65	11 926 508,47	A.II.1.1 Zysk netto (+)	3 294 205,82	1 669 971,06
A.II.1.1 Grunty	2 782 450,00	2 831 721,52	A.II.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 537 304,27	9 011 624,33	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	92 050,63	58 652,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 097,00	5 437,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 891,75	19 073,62	A.VI Inne	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	7 619 672,26	6 891 944,29	B Fundusz celowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	B.1.1 Terenowy Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	2 364,86	2 364,86	B.1.2 Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00	B.1.3 Fundusz Socjalny Wsi	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 000,00	1 000,00	B.1.4 Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	B.1.5 Gminny Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.1.6 Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.1.7 Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr *Teresa* *Wiecińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2011-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

71202519133261C9

Wojt

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 186 054,30	979 229,95	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.I Zapasy	94 094,28	105 652,44	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 239 717,53	1 092 602,25
B.I.1.1 Materiały	94 094,28	105 652,44	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	1 125 019,03	961 175,18
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 841,90	80 670,38
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania według budżetów	67 705,26	91 757,26
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	298 478,54	387 778,44
B.II Należności krótkoterminowe	885 915,40	786 509,89	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	258 534,30	364 435,88
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 986,83	5 986,83	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	431 459,03	4 736,75
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	31 796,47
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	879 928,57	780 523,06	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	114 698,50	131 427,07
B.III Środki pieniężne	206 044,62	81 860,29	D.II.1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 620,11	131 427,07
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	78,39	0,00
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	206 044,62	81 860,29	E Rozliczenia międzyokresowe	2 364,86	2 364,86
B.III.1.3 Inne środki pieniężne	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 364,86	2 364,86
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 207,33	F Inne pasywa	0,00	0,00
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	18 304 764,27	19 830 468,80	Suma pasywów	18 304 764,27	19 830 468,80

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:

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

(główny księgowy)

2011-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Jacek Janowski

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	186 298,19
071	Umorzenie środków trwałych	2 841 582,47
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 169 141,30
290	Odpisy aktualizujące należności	835 655,68

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

(główny księgowy)

2011-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

71202519133261C9

WOJT

mgr inż. Jacek Jankowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzony na na dzień 31-12-2010 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743663		Wysłać bez pisma przewodniego A054BEA46F66C9A0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 143 603,95	17 791 551,80	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Pozostałe dochody budżetowe	18 143 603,95	17 791 551,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	15 175 834,06	16 299 975,00	
I. Amortyzacja	333 521,63	308 642,77	
II. Zużycie materiałów i energii	1 364 265,08	1 634 307,74	
III. Usługi obce	1 376 301,50	1 661 769,23	
IV. Podatki i opłaty	13 148,09	69,64	
V. Wynagrodzenia	5 100 794,95	5 748 485,58	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 219 547,66	1 643 004,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 983 174,59	4 844 862,58	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Udzielone dotacje	324 100,56	653,04	
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	460 980,00	458 180,00	
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 967 769,89	1 491 576,80	
D. Pozostałe przychody operacyjne	333 521,63	312 922,07	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Pokrycie amortyzacji	333 521,63	308 642,77	
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	4 279,30	

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wiecińska
(główny księgowy)

2011-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A054BEA46F66C9A0

mgr inż. Jacek Jankowski
(kierownik jednostki)

E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 085,70	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 085,70	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 294 205,82	1 804 498,87
G.	Przychody finansowe	0,00	928,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	928,03
H.	Koszty finansowe	0,00	135 455,84
I.	Odsetki	0,00	130 966,46
II.	Inne	0,00	4 489,38
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 294 205,82	1 669 971,06
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	3 294 205,82	1 669 971,06
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)	3 294 205,82	1 669 971,06

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

(główny księgowy)

2011-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

A054BEA46F66C9A0

WÓJT

mgr inż. Marek Janowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	BILAN S z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743663	Gmina KOZŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2010 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6EB8D02D2A0C6B35 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 004 758,41	827 445,73	I Zobowiązania	2 598 797,71	6 278 891,08
I.1 Środki pieniężne	1 004 758,41	827 445,73	I.1 Zobowiązania finansowe	2 596 477,08	6 278 337,32
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 004 758,41	827 445,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	381 209,08	1 660 957,32
I.1.2 Środki pieniężne funduszy pomocowych	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 215 268,00	4 617 380,00
I.1.3 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 320,63	553,76
II Należności i rozliczenia	22 186,36	29 595,21	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 970 534,94	-5 833 213,14
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Nadwyżka (+) lub niedobór (-) wykonania budżetu	-2 023 440,92	-3 795 354,94
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.2 Należności od budżetów	22 186,36	29 595,21	II.1.2 Niedobór budżetu (-)	-1 446 277,66	-2 624 557,62
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-77 163,26	-9 840,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.4 Wynik na funduszach pomocowych (+,-)	-500 000,00	-1 160 957,32
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	77 163,26	9 840,00
			II.4 Fundusze pomocowe (bez pozycji 1.4)	0,00	-500 000,00
			II.5 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-24 257,28	-1 547 698,20
			III Inne pasywa	398 682,00	411 363,00

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

2011-04-28

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

mgr inż. Jacek Jankowski
(minister, członkowie zarządu)

(główny księgowy budżetu państwa, skarbnik)

BeSTia

6EB8D02D2A0C6B35

Suma aktywów	1 026 944,77	857 040,94	Suma pasywów	1 026 944,77	857 040,94

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

(główny księgowy budżetu państwa, skarbnik)

BeSTia


2011-04-28

rok, miesiąc, dzień

6EB8D02D2A0C6B35

WOJT

mgr inż. Jacek Junkowski
(minister, członek zarządu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743663	sporządzone na na dzień 31-12-2010 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 409F09873B2484C3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	27 013 792,60	13 768 476,06
II. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 998 584,20	46 568 022,29
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	12 906 174,43
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 801 831,71	20 258 684,69
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	4 602 410,09	0,00
II.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	139 336,31	3 849 721,78
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	11 443 550,27	5 822 032,80
II.9. Inne zwiększenia	14 011 455,82	3 731 408,59
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	58 243 900,74	43 270 967,72
III.1. Strata za rok ubiegły	4 090 269,27	4 023 650,42
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 873 367,83	17 631 618,11
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	9 823 565,97	5 588 318,19
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 210 711,31	5 644 785,15
III.5. Pokrycie amortyzacji	333 521,63	308 642,77
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	319 070,83	5 544 420,84
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia	35 593 393,90	4 529 532,24
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	13 768 476,06	17 065 530,63
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 294 205,82	1 669 971,06
V.1. zysk netto	3 294 205,82	1 669 971,06

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wiecińska

(główny księgowy)

2011-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

V.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	17 062 681,88	18 735 501,69

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska

(główny księgowy)

2011-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

409F09873B2484C3

WÓJT

mgr inż. Jacek Janowski

(kierownik jednostki)