

**ZARZĄDZENIE NR 22/2012  
WÓJTA GMINY KOZŁOWO  
z dnia 24 kwietnia 2012 roku**

**w sprawie przyjęcia i przekazania sprawozdania finansowego za rok 2011**

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 2011, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

sprawozdanie finansowe Gminy Kozłowo za rok 2011, 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 i zakładu budżetowego,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego

**§ 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**  
*mgr inż. Jacek Jankowski*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Kozłowo</b> Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2011 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON <b>510743663</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 1B33E095F3B5C576 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	16 552 256,36	21 463 956,64
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 665 398,63	56 846 672,88
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 097 265,00	12 192 048,66
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 258 684,69	20 149 660,31
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	252 090,06	100 000,00
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	5 321 668,31	18 533 633,76
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	8 801,00
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	3 735 690,57	5 862 529,15
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	43 575 731,15	40 496 432,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 023 650,42	10 026 002,93
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 631 618,11	18 293 956,38
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5 588 318,19	898 129,03
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 644 785,15	2 315 088,59
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	5 544 420,84	1 217 683,44
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	5 142 938,44	7 745 571,73
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	21 463 956,64	40 852 104,48
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	1 267 916,70	2 206 443,56
III.1. zysk netto (+)	12 192 048,66	13 185 512,63

Inspektor o/s budżetowy

główny księgowy

2012-04-24

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Jacek Jankowski

kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-10 924 131,96	-10 979 069,07
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	22 731 873,34	43 058 548,04

Inspektor d/s budżetowy

*mgr Piotr Bożewicz*  
 \_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2012-04-24

rok, miesiąc, dzień


1B33E095F3B5C576

WÓJT

*mgr inż. Jacek Jankowski*

\_\_\_\_\_

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Kozłowo Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
510743663			C73D45BEF42FAE17	
				
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		19 898 842,94	21 556 354,48
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 107 291,14	2 952 366,90
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		83 721,20	92 444,45
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		17 791 551,80	18 603 987,58
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		19 048 082,85	19 245 028,55
B.I.	Amortyzacja		556 944,56	746 411,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 767 496,92	2 734 223,03
B.III.	Usługi obce		2 072 415,58	1 573 692,85
B.IV.	Podatki i opłaty		164 958,42	147 468,33
B.V.	Wynagrodzenia		6 395 984,23	6 736 873,72
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 782 042,20	1 884 486,09
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 849 407,90	5 249 475,15
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		458 833,04	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	172 397,97
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		850 760,09	2 311 325,93
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		563 802,08	279 050,88
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		563 802,08	279 050,88
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		4 281,98	34 129,16
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne		4 281,98	34 129,16

Inspektor ds. budżetowy

mgr inż. Jacek Jankowski

BeSTia

2012-04-24

rok, miesiąc, dzień

C73D45BEF42FAE17

mgr inż. Jacek Jankowski

kierownik jednostki

F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	1 410 280,19	2 556 247,65
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 541,80	1 414,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	613,77	1 414,47
G.III.	Inne	928,03	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	143 905,29	378 637,61
H.I.	Odsetki	139 415,91	317 799,45
H.II.	Inne	4 489,38	60 838,16
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	1 267 916,70	2 179 024,51
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	27 419,05
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	38 804,93
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	11 385,88
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	1 267 916,70	2 206 443,56
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	1 267 916,70	2 206 443,56

Inspektor d/s budżetowyc.

główny księgowy

BeSTia

2012-04-24

rok, miesiąc, dzień

C73D45BEF42FAE17

WÓJT

mgr inż. Jacek Jankowski


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Kozłowo</b>  Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	<b>BILANS</b> <b>z wykonania budżetu</b> <b>państwa, jednostki</b> <b>samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina KOZŁOWO</b>  <b>sporządzony na</b> <b>dzień 31-12-2011 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego D5503AB48EF72B4B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743663</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	827 445,73	1 050 533,00	I Zobowiązania	6 278 891,08	6 758 598,06
I.1 Środki pieniężne	827 445,73	1 050 533,00	I.1 Zobowiązania finansowe	6 278 337,32	6 758 597,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	827 445,73	1 050 533,00	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 660 957,32	679 105,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 617 380,00	6 079 492,00
II Należności i rozliczenia	29 595,21	32 725,77	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	553,76	1,06
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	-5 833 213,14	-6 092 273,29
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 795 354,94	-291 985,15
II.2 Należności od budżetów	29 595,21	32 725,77	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 785 514,94	-249 220,15
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-9 840,00	-42 765,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	9 840,00	42 765,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 047 698,20	-5 843 053,14
			III Inne pasywa	411 363,00	416 934,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>857 040,94</b>	<b>1 083 258,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>857 040,94</b>	<b>1 083 258,77</b>

Informacje uzupełniające:

Inspektor d/s budżetowy

mgr Piotr  skarbnik

2012-04-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
mgr inż. Jacek Jankowski

zarząd 

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Kozłowo</b> Kozłowo 60 A 13-124 Kozłowo	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON <b>510743663</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B0A670BC81AF0BBD 
<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2011 r.</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 973 104,06	42 670 824,18	A Fundusz	22 731 873,34	43 058 548,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	29 421,23	6 977,18	A.I Fundusz jednostki	21 463 956,64	40 852 104,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 940 317,97	42 660 482,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 267 916,70	2 206 443,56
A.II.1 Środki trwałe	15 864 735,92	38 273 467,82	A.II.1.1 Zysk netto (+)	12 192 048,66	13 185 512,63
A.II.1.1 Grunty	2 831 721,52	20 078 400,40	A.II.1.2 Strata netto (-)	-10 924 131,96	-10 979 069,07
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 887 101,07	18 059 593,73	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	77 870,10	73 599,28	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	48 937,94	26 910,94	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 105,29	34 963,47	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	7 075 582,05	4 387 014,32	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	1 922 103,06	1 759 569,32
A.III Należności długoterminowe	2 364,86	2 364,86	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	1 790 116,16	1 633 526,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	782 590,43	790 349,92
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 000,00	1 000,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	153 405,21	92 309,26
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	448 985,34	386 616,15
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	364 435,88	341 717,19
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	5 602,83	6 371,79
B Aktywa obrotowe	1 683 237,20	2 450 366,53	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	35 096,47	16 161,85

Inspektor d/s budżetowyci

*mgr Piotr Badziwicz*  
(główny księgowy)

2012-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

*mgr inż. Jacek Janowski*

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	170 981,98	272 265,94	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	170 981,98	272 265,94	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	131 986,90	126 043,16
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	131 986,90	126 043,16
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 413 427,46	1 981 334,59	E Rozliczenia międzyokresowe	2 364,86	303 073,35
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	608 470,49	743 922,67	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 364,86	303 073,35
B.II.1.2 Należności od budżetów	21 625,00	12 651,00	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	783 331,97	1 224 760,92			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	85 892,02	172 461,72			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 364,19	169 479,34			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	527,83	2 982,38			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	12 935,74	24 304,28			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>24 656 341,26</b>	<b>45 121 190,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>24 656 341,26</b>	<b>45 121 190,71</b>

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
--------	------	---------

Inspektor ds. budżetowy

*mgr Piotr Rudziewicz*  
(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

B0A670BC81AF0BBD

WOJT

*mgr inż. Andrzej Jankowski*  
(kierownik jednostki)

071	Umorzenie środków trwałych	9 650 136,55
071	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	236 472,78
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 633 618,92
290	Odpisy aktualizujące należności	356 260,20

Inspektor d/s budżetowy

(główny księgowy)

BeSTia

2012-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

B0A670BC81AF0BBD

WOJT

mgr inż. Jacek Jankowski

(kierownik jednostki)