

**ZARZĄDZENIE NR 236/14**  
**WÓJTA GMINY NAREWKA**

z dnia 24 kwietnia 2014r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego  
za 2013r.**

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013r poz.885, poz.938, poz.1646 z 2014r, poz.379) i § 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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. z 2013r poz. 289) zarządzam co następuje :

§ 1. Przekazać Radzie Gminy sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2013r. - załącznik Nr 1,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek jednostek budżetowych - załącznik Nr 2,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych - załącznik Nr 3,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające ze zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych - załącznik Nr 4,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy  
mgr Mikołaj Pawilcz

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 236/14  
Wójta Gminy Narewka  
z dnia 24 kwietnia 2014r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Narewka</b> ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA Numer identyfikacyjny REGON <b>050659562</b>	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego  <b>Gmina NAREWKA</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  Wysłać bez pisma przewodniego D76D706A22FC2E56 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	432 184,84	266 879,34	I Zobowiązania	6 436 316,00	7 049 001,70
I.1 Środki pieniężne	432 184,84	266 879,34	I.1 Zobowiązania finansowe	6 436 316,00	7 027 088,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	432 184,84	266 879,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	604 228,00	712 228,00
I.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 832 088,00	6 314 860,00
II Należności i rozliczenia	443 352,71	122 892,96	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	21 913,70
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	-5 771 383,45	-6 858 917,40
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	233 439,22	-1 066 746,95
II.2 Należności od budżetów	29 706,60	36 435,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	254 226,22	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	413 646,11	86 457,26	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 066 746,95
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-20 787,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	20 787,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 025 609,67	-5 792 170,45
			III Inne pasywa	210 605,00	199 688,00

W O J P  
  
Mikolaj Pawlik

<b>SKARBNIK GMINY</b>  Alentyna Olasiecka skarbnik	2014-03-21 rok, miesiąc, dzień	zarząd
--	-----------------------------------	--------

BeSTia D76D706A22FC2E56

<b>Suma aktywów</b>	875 537,55	389 772,30	<b>Suma pasywów</b>	875 537,55	389 772,30

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 GMINY

*Alentyna Olejńska*  
skarbnik

2014-03-21

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKI  
Mikołaj Pawlik

zarząd

BeSTia

D76D706A22FC2E56

Strona 2 z 3

**Załącznik Nr 2**  
do Zarządzenia Nr 236/14  
Wójta Gminy Narewka  
z dnia 24 kwietnia 2014r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Narewka</b> ul. Białowieska 1  17-220 NAREWKA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659562</b>		Wysłać bez pisma przewodniego BEED0F8D0F80842B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	30 332 977,58	32 390 822,30	A Fundusz	32 571 067,33	35 191 030,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 554 261,81	32 359 526,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	30 320 977,58	32 388 822,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 016 805,52	2 831 504,31
A.II.1 Środki trwałe	28 866 350,64	30 471 239,01	A.II.1 Zysk netto (+)	6 034 665,93	6 983 917,72
A.II.1.1 Grunty	1 722 140,02	1 712 718,02	A.II.2 Strata netto (-)	-4 017 860,41	-4 152 413,41
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 130 212,74	27 933 532,94	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	537 549,44	433 100,25	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	415 580,61	342 921,85	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	60 867,83	48 965,95	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 454 626,94	1 917 583,29	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 059 296,40	1 159 967,47
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	1 059 296,40	1 159 967,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 000,00	2 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97 547,23	493 569,98
A.IV.1 Akcje i udziały	12 000,00	2 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 264,00	31 275,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 812,34	89 117,33
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	376 885,52	337 319,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	108 622,83	48 871,61
B Aktywa obrotowe	3 336 276,85	4 016 721,69	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	25 800,37	87 554,31

SKARBNIK GMINY  
(główny księgowy)  
BeSTia Alentyna Oleśniska

2014-04-14  
(rok, miesiąc, dzień)  
BEED0F8D0F80842B

(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	81 216,37	136 921,14	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	410 364,11	72 259,20
B.I.1 Materiały	81 216,37	136 921,14	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	38 890,70	56 545,70
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 890,70	56 545,70
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 798 054,98	3 662 173,02	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 450,39	83 620,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	3 282,00	84 497,80	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	2 787 322,59	3 494 054,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	457 005,50	217 627,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	457 005,50	217 627,53			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>33 669 254,43</b>	<b>36 407 543,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>33 669 254,43</b>	<b>36 407 543,99</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:

**SKARBNIK GMINY**  
(główny księgowy)  
BeSTia *Alentyna Oleśńska*

2014-04-14  
(rok, miesiąc, dzień)  
BEED0F8D0F80842B

*W O J E K*  
*mgr Mirosław Pawlik*  
(kierownik jednostki)



Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	162 711,65
2	Umorzenie środków trwałych	25 401 462,17
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 298 934,45
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	0,00

**SKARBNIK GMINY**

(główny księgowy)

*Alentyńska Oleśńska*

BeSTia

2014-04-14

(rok, miesiąc, dzień)


BEED0F8D0F80842B

**W O J T**  
  
**Wójt**

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

**Załącznik Nr 3**  
do Zarządzenia Nr 236/14  
Wójta Gminy Narewka  
z dnia 24 kwietnia 2014r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Narewka ul. Białowieska 1  17-220 NAREWKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659562</b>			Wysłać bez pisma przewodniego E65698519B5572E0 	
sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		13 356 971,63	15 739 201,12
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		166 044,43	675 066,13
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		13 190 927,20	15 064 134,99
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 910 808,66	13 264 028,34
B.I.	Amortyzacja		2 987 509,03	2 861 477,84
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 706 215,04	1 919 757,41
B.III.	Usługi obce		701 885,54	841 670,94
B.IV.	Podatki i opłaty		206 427,99	273 445,99
B.V.	Wynagrodzenia		4 320 923,29	4 330 790,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 255 409,36	1 270 718,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		293 352,01	88 714,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 435 690,81	1 672 890,70
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 395,59	4 561,72
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		446 162,97	2 475 172,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 775 906,54	438 072,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 197 341,49	329 520,50
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		578 565,05	108 552,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne		29 695,00	19 878,92

**SKARBNIK GMINY**  
główny księgowy  
*Alentyna Olesinska*  
BeSTia

2014-04-14  
rok, miesiąc, dzień  
E65698519B5572E0

**WOJŚĆ**  
*Mikołaj Pawlik*  
kierownik jednostki

Strona 4 z 5

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	29 695,00	19 878,92
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>2 192 374,51</b>	<b>2 893 366,57</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>151 339,42</b>	<b>204 425,49</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	140,00	140,00
G.II.	Odsetki	151 199,42	204 285,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>284 266,72</b>	<b>266 287,75</b>
H.I.	Odsetki	284 266,72	266 287,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>2 059 447,21</b>	<b>2 831 504,31</b>
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	<b>2 059 447,21</b>	<b>2 831 504,31</b>
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>2 059 447,21</b>	<b>2 831 504,31</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
976	Wzajemne rozliczenia między jednostkami (środki z GOPS na dożywianie)	28 010,00

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

BeSTia

2014-04-14

rok, miesiąc, dzień

E65698519B5572E0


W O J  
Mikołaj Pawlik

kierownik jednostki

Strona 2 z 3



**Załącznik Nr 4**  
do Zarządzenia Nr 236/14  
Wójta Gminy Narewka  
z dnia 24 kwietnia 2014r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Narewka ul. Białowieska 1 17-220 NAREWKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050659562</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 4161FB5A4B5239D0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		30 588 107,72	30 325 919,72
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		22 288 977,75	27 675 583,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 947 343,69	6 034 665,93
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		14 176 770,41	16 455 875,80
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 055 616,27	5 028 833,90
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		109 247,38	96 735,29
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	59 472,45
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		22 516 607,82	25 810 843,22
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 732 096,57	3 975 218,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 447 587,94	15 378 917,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 042 606,65	5 949 484,45
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		269 926,67	464 580,51
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	42 641,69
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		24 389,99	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		30 494 789,36	32 359 526,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 059 447,21	2 831 504,31

SKARBNIK GMINY  
główny księgowy  
BeSTia

2014-04-14  
rok, miesiąc, dzień  
4161FB5A4B5239D0

WÓJTA  
kierownik jednostki

Strona 1 z 2

III.1.	zysk netto (+)	6 034 665,93	6 983 917,72
III.2.	strata netto (-)	-3 975 218,72	-4 152 413,41
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	32 554 236,57	35 191 030,82

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

**SKARBNIK GMINY**

*Alentyna Pleśnińska*  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-14

rok, miesiąc, dzień

4161FB5A4B5239D0

**WOJT**  
*Mikołaj Pawlica*  
kierownik jednostki

Strona 2 z 3