


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOWARY sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 15D33EAC358F753D 
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	654 831,98	1 220 881,37	I Zobowiązania	9 602 305,62	10 422 777,18
I.1 Środki pieniężne	654 831,98	1 220 881,37	I.1 Zobowiązania finansowe	9 600 000,00	10 300 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 004,98	5 003,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	649 827,00	1 215 877,46	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 600 000,00	10 300 000,00
II Należności i rozliczenia	324 018,73	349 457,75	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 065,62	122 373,42
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	240,00	403,76
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 994 944,91	-9 220 480,06
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	890 085,03	-225 535,15
II.2 Należności od budżetów	212 362,10	237 601,85	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	890 085,03	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	111 656,63	111 855,90	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-225 535,15
III Inne aktywa	0,00	0,00	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 (+,-)	-9 885 029,94	-8 994 944,91
			III Inne pasywa	371 490,00	368 042,00

2014-04-30

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

15D33EAC358F753D

Suma aktywów	978 850,71	1 570 339,12	Suma pasywów	978 850,71	1 570 339,12

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

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

15D33EAC358F753D

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Środki pieniężne	Na kwotę 1.220.881,37 zł składają się środki na rachunkach bankowych budżetu Gminy w wysokości 1.220.012,75 zł (wykazane w sprawozdaniu Rb-ST) oraz stan środków na koncie "140" - środki pieniężne w drodze, w wysokości 868,62 zł.
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Środki pieniężne na rachunku głównym budżetu Gminy.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki pieniężne na pozostałych rachunkach bankowych Gminy w wysokości 1.215.008,84 zł oraz stan konta "140" - środki pieniężne w drodze, w kwocie 868,62 zł.

2014-04-30

skarbnik_____
rok, miesiąc, dzień_____
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 6DEF70BDD1EE22EA 
Numer identyfikacyjny REGON 230821598	sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	124 403 074,71	192 595 032,99	A Fundusz	125 016 812,37	191 718 241,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 490,00	6 361,00	A.I Fundusz jednostki	125 965 781,04	191 870 752,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	90 737 010,25	158 955 483,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-948 961,44	-152 507,82
A.II.1 Środki trwałe	88 715 025,54	155 160 078,69	A.II.1 Zysk netto (+)	12 944 168,17	13 699 551,45
A.II.1.1 Grunty	58 059 317,62	125 139 048,44	A.II.2 Strata netto (-)	-13 893 129,61	-13 852 059,27
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 447 442,76	29 805 057,08	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-7,23	-3,39
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	91 539,31	119 786,86	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	12 602,38	3 388,42	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	104 123,47	92 797,89	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 021 984,71	3 795 404,88	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 189 759,37	4 244 870,63
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	1 716 024,46	1 685 638,42	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 189 759,37	4 244 870,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	31 947 550,00	31 947 550,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 360 149,32	2 685 797,77
A.IV.1 Akcje i udziały	31 947 550,00	31 947 550,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	825 248,69	675 998,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	148 448,04	152 699,87
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	561 803,86	581 436,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	82 110,80	89 758,90
B Aktywa obrotowe	4 978 584,92	5 241 828,25	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	211 998,66	59 179,75

2014-04-30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

6DEF70BDD1EE22EA

B.I Zapasy	53 739,47	56 347,07	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	53 739,47	56 347,07	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	170 624,11	188 110,79
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	170 624,11	188 110,79
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 656 677,51	5 018 018,97	E Rozliczenia międzyokresowe	4 463,78	1 685 638,42
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 061 022,52	2 183 051,85	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 463,78	1 685 638,42
B.II.2 Należności od budżetów	76 773,77	53 092,96	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 541,21			
B.II.4 Pozostałe należności	2 482 364,90	2 748 572,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	36 516,32	28 760,85			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	268 167,94	167 462,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	6 000,00	6 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	262 167,94	161 462,21			
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	129 381 659,63	197 836 861,24	Suma pasywów	129 381 659,63	197 836 861,24

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:

(główny księgowy)
BeSTia

2014-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
6DEF70BDD1EE22EA

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	203 167,50
2	Umorzenie środków trwałych	25 916 645,74
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 468 933,12
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	8 476 849,49

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

6DEF70BDD1EE22EA

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)


BeSTia

2014-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

6DEF70BDD1EE22EA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		Wysłać bez pisma przewodniego 5E3846ADAF8D375C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	27 329 359,34	29 105 007,30	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 896 997,87	4 830 959,02	
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	116 201,25	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22 316 160,22	24 274 048,28	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 029 032,34	29 681 510,04	
B.I. Amortyzacja	1 442 300,38	1 405 560,23	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 145 606,39	2 905 378,72	
B.III. Usługi obce	6 811 905,04	8 042 688,01	
B.IV. Podatki i opłaty	421 120,13	463 361,25	
B.V. Wynagrodzenia	8 251 203,80	8 494 389,05	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 920 461,45	1 973 281,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	231 496,82	473 600,38	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 804 700,47	5 923 025,12	
B.X. Pozostałe obciążenia	237,86	225,80	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-699 673,00	-576 502,74	
D. Pozostałe przychody operacyjne	362 505,74	617 084,36	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	362 505,74	617 084,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 855 896,48	1 017 442,69	

główny księgowy
BeSTia

2014-04-30
rok, miesiąc, dzień
5E3846ADAF8D375C

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	12 608,61	7 474,71
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 843 287,87	1 009 967,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 193 063,74	-976 861,07
G.	Przychody finansowe	1 940 931,21	1 244 489,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	402 324,67	163 910,78
G.III.	Inne	1 538 606,54	1 080 579,03
H.	Koszty finansowe	702 111,92	418 188,35
H.I.	Odsetki	541 199,77	417 956,84
H.II.	Inne	160 912,15	231,51
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-954 244,45	-150 559,61
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	8 584,01	367,79
J.I.	Zyski nadzwyczajne	8 584,01	367,79
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-945 660,44	-150 191,82
L.	Podatek dochodowy	3 301,00	2 316,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-948 961,44	-152 507,82

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2014-04-30
rok, miesiąc, dzień
5E3846ADAF8D375C


kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy
BeSTia

2014-04-30
rok, miesiąc, dzień
5E3846ADAF8D375C

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA KOWARY 1 Maja 1a 58-530 Kowary	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 230821598		Wysłać bez pisma przewodniego A9ABA5A277E3730D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	123 105 619,57	125 965 781,04	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	45 379 075,02	114 854 938,69	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 630 986,68	12 944 168,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	28 442 135,12	29 555 752,25	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 255 042,51	2 723 520,87	
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	1 276 286,82	2 658 440,34	
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	774 623,89	66 973 057,06	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 518 913,55	48 949 967,12	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 772 181,54	13 893 129,61	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 616 954,82	24 124 361,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	6,17	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 590 852,27	6 025 313,97	
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	1 239 714,82	2 927 620,09	
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	299 210,10	1 979 536,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	125 965 781,04	191 870 752,61	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-948 961,44	-152 507,82	

główny księgowy

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	12 944 168,17	13 699 551,45
III.2.	strata netto (-)	-13 893 129,61	-13 852 059,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	7,23	3,39
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	125 016 812,37	191 718 241,40

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

2014-04-30

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy
BeSTia

2014-04-30
rok, miesiąc, dzień
A9ABA5A277E3730D

kierownik jednostki