

## **ZARZĄDZENIE NR 21 /11**

### **WÓJTA GMINY NOWY DWÓR**

z dnia 07 kwietnia 2011 r

#### **w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Nowy Dwór za 2010 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe za 2010 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Nowy Dwór za 2010 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2010 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2010 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2010 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie przekazać w ciągu 7 dni od daty podjęcia niniejszego zarządzenia:

- 1) Radzie Gminy Nowy Dwór,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Andrzej Humienny

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 21/11  
Wójta Gminy Nowy Dwór.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Nowy Dwór</b> <b>ul. Plac Rynkowy 21</b> <b>16-205 Nowy Dwór</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>000536812</b>		<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.		Adresat  <b>Regionalna Izba Obrachunkowa</b> <b>w Białymstoku</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>I. Środki pieniężne</b>	216 081,18	207 306,37	<b>I. Zobowiązania</b>	239 400	1410 863,50
1. Środki pieniężne	216 081,18	207 306,37	1. Zobowiązania finansowe	239 400	1 410 863,50
1.1. Środki pieniężne budżet	156 077,68	147 302,87	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	-	863,50
1.2. Środki pieniężne funduszy pomocowych	-	-	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	239400	1410 000
1.3. Pozostałe środki pieniężne	60 003,50	60 003,50	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
<b>II. Należności i rozliczenia</b>	13 714,25	12 159,64	3. Pozostałe zobowiązania	-	-
1. Należności finansowe	13 714,25	12 159,64	II. Aktywa netto budżetu	-221 575,07	-1 393 772,99
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	13 714,25	12 159,64	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	44 112,19	-1172 197,92
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	-	-	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	44 112,19	-
2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Deficyt budżetu (-)	-	-1172 197,92
3. Pozostałe należności i rozliczenia	-	30.365,04	1.3. Niewykonane wydatki (-)	-	-
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -)	-	-
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	-	-
	-		4. Środki z prywatyzacji	-	-
	-	-	5. Skumulowany wynik budżetu (+, -)	-265 687,26	-221 575,07
<b>III. Inne aktywa</b>	-	-	<b>III. Inne pasywa</b>	211 970,50	202 375,50
<b>Suma aktywów</b>	<b>229 795,43</b>	<b>219 466,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>229 795,43</b>	<b>219 466,01</b>

**Informacje uzupełniające:**

1. Udzielone gwarancje i poręczenia - 0
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia - 0
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu -0

.....

(skarbnik)

20011.04.07

(rok, miesiąc, dzień)

.....

( Wójt)

**Załącznik Nr 2**  
do Zarządzenia Nr 21/11  
Wójta Gminy Nowy Dwór  
z dnia 07 kwietnia 2011 r.

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Nowy Dwór</b> <b>Plac Rynkowy 21</b> <b>16-205 Nowy Dwór</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>000536812</b>		<b>ŁĄCZNY</b>  <b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.		Adresat  <b>Regionalna Izba Obrachunkowa</b> <b>w Białymstoku</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	9 766 409,92	9518257,58	<b>A. Fundusz</b>	9 489 012,84	9 313 331,09
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I. Fundusz jednostki</b>	14 414 777,10	14 805 368,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	9 766 409,92	9 518 257,58	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-4 925 764,26	-5 492 037,03
<b>1. Środki trwałe</b>	9608 232,39	9 458 919,56	1.1. Zysk netto (+)	8906,22	-
1.1. Grunty	755 242,96	751 742,96	1.2. Strata netto (-)	-4 934670,48	-5 492 037,03
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 216 262,12	8 055 512,30	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	87 928,98	101 819,55	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	-	-
1.4. Środki transportu	311 301,94	220 511,12	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-
1.5. Inne środki trwałe	237 496,39	329 333,63	<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>	5331,74	-
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	158 177,53	59 338,02	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	-	-	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	513 560,24	668 445,42
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	477 859,35	656 242,04
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	144105,37	299 049,16
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	33302,00	56 673,00

1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 311,19	147 749,38
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 695,84	141 431,57
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	20 444,95	11 338,93
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	413 772,77	485 068,93	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
<b>I. Zapasy</b>	44 211,90	31 851,85	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1.1. Materiały	43 825,04	31 625,89	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-		-	-
1.3. Produkty gotowe	-	-		-	-
1.4. Towary	386,86	225,96		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	337 492,20	442 597,52	<b>II. Fundusze specjalne</b>	35 700,89	12 203,38
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	77,00	371,88	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 700,89	12 203,38
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1.4. Pozostałe należności	337 415,20	442 225,64	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
<b>III. Środki pieniężne</b>	32 068,67	10 619,56	<b>F. Inne pasywa</b>	172 277,87	21 550,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 068,67	10 619,56			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
<b>IV. Krótkoterminowe papiery</b>					

wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
C. Inne aktywa	-	-			
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 180 182,69</b>	<b>10 003 326,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 180 182,69</b>	<b>10 003 326,51</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:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 0 zł,
2. Umorzenie środków trwałych – 4 549 207,28 zł,
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 687 994,94 zł,
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 35 115,22
5. Odpisy aktualizujące należności - zł.

.....  
(główny księgowy)

2011-04-07  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik Nr 3**  
do Zarządzenia Nr 21/11  
Wójta Gminy Nowy Dwór  
z dnia 07 kwietnia 2011 r.

ŁĄCZNY

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>Urząd Gminy Nowy Dwór Plac Rynkowy 21 16-205 Nowy Dwór</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON 000536812</div>	<div>Rachunek zysków i strat</div> <div>jednostki</div> <div>(wariant porównawczy)</div> <div>sporządzony</div> <div>na dzień 31 grudnia 2010 r.</div>	<div>Adresat</div> <div>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</div> <div>Wysłać bez pisma przewodniego</div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 099 866,76	1 658 986,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	147 357,10
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 099 866,76	1 511 628,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 394 371,02	7 527 812,72
I.	Amortyzacja	368 759,61	376 476,52
II.	Zużycie materiałów i energii	600 276,21	745 695,32
III.	Usługi obce	449 395,63	610 059,81
IV.	Podatki i opłaty	166 638,26	90 183,45
V.	Wynagrodzenia	1 998 001,65	1 889 162,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 366 632,70	1 287 790,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 368 970,43	2 528 444,79

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	--	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X.	Pozostałe obciążenia	75 696,53	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-5 294 504,26	- 5 868 826,71
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	368 759,61	376 476,52
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	368 759,61	376 476,52
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
<b>I.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-4 925 744,65	- 5 492 350,19
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		313,16
		19,61	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	19,61	313,16
III.	Inne	-	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-4 925 725,04	- 5 492 037,03
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) (I±J)</b>	-	-
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	-	-
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-4 925 725,04	-5 492 037,03

.....  
(główny księgowy)

2011-04-07  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Załącznik Nr 4**  
do Zarządzenia Nr 21/11  
Wójta Gminy Nowy Dwór  
z dnia 07 kwietnia 2011 r.

<p>Nazwa i adres</p> <p><b>Urząd Gminy Nowy Dwór</b> <b>Plac Rynkowy 21</b> <b>16-205 Nowy Dwór</b></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON <b>000536812</b></p>	<p><b>ŁĄCZNE</b></p> <p><b>Zestawienie zmian w funduszu</b></p> <p><b>jednostki</b> <b>sporządzone</b></p> <p><b>na dzień 31 grudnia 2010. r.</b></p>	<p>Adresat</p> <p><b>Regionalna Izba Obrachunkowa</b> <b>w Białymstoku</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	15 109 822,98	14 414 491,82	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 333 272,60	7 150 453,93	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5031 646,88	7108334,63	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-	-	
1.4. Środki na inwestycje	-	-	
1.5. Aktualizacja środków trwałych	-	6 100,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	202 539,52	-	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-	
1.10. Inne zwiększenia	99 086,20	36 019,30	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	6 028 318,48	6759 577,63	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 121 744,78	4 964 998,28	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	-	1 282 577,23	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	228 386,00	129 425,60	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	-	-	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	309 428,09	6100,00	

2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.9.	Inne zmniejszenia	368 759,61	376 476,52
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	14 414 777,10	14 805 368,12
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4925764,26	-5 492 037,03
1.	zysk netto (+)	-	-
2.	strata netto (-)	-4925 764,26	-5 492 037,03
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	-	
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	9 489 012,84	9 313 331,09

.....

(główny księgowy)

2011-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

.....

( Wójt )