

ZARZĄDZENIE NR 79/2016

WÓJTA GMINY WIELISZEW

z dnia 28 czerwca 2016 r.

w sprawie sporządzenia bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego

Na podstawie § 21, § 25 ust. 3 i § 26 ust.5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku 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.2013, poz. 289) oraz przepisów rozdziału 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013, poz. 330) Wójt Gminy Wieliszew zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego sporządzany jest w formie pisemnej i elektronicznej.

2. Skonsolidowany bilans jest sporządzany w języku polskim i w walucie polskiej, dane liczbowe w bilansie wykazuje się w złotych i groszach.

3. Bilans skonsolidowany przekazywany jest Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie do dnia 30 czerwca 2016 roku.

§ 2.

1. Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego składa się z bilansu jednostki dominującej oraz bilansu jednostek zależnych.

2. Jednostką dominującą jest Gmina Wieliszew.

3. Bilans jednostki dominującej składa się z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, bilansu Urzędu Gminy Wieliszew jako jednostki budżetowej oraz danych wynikających z bilansów samorządowych jednostek budżetowych.

4. Konsolidacji podlegają dane z bilansu:

1) Wykonania budżetu Gminy Wieliszew,

2) Bilansu jednostki - Urzędu Gminy Wieliszew,

3) Bilansu jednostek budżetowych:

- Ośrodka Pomocy Społecznej Wieliszew,
- Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych,
- Szkoły Podstawowej w Olszewnicy Starej,
- Szkoły Podstawowej w Janówku,
- Szkoły Podstawowej w Skrzyszewie,
- Szkoły Podstawowej w Wieliszewie,
- Przedszkola Samorządowego Nr 1 w Wieliszewie,
- Przedszkola Samorządowego Nr 2 w Wieliszewie,

- Przedszkola Samorządowego Nr 3 w Łajskach,
- Przedszkola Samorządowego Nr 6 w Janówku,
- Zespołu Szkół w Łajskach,
- Zespołu Szkół w Wieliszewie.

4) Samorządowych instytucji kultury, w tym:

- Ośrodka Kultury w Wieliszewie,

5) Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Wieliszew,

6) Spółki handlowej - Towarzystwa Budownictwa Społecznego spółka z o. o. w Wieliszewie.

§ 3.

Konsolidację bilansu jednostki dominującej oraz jednostek zależnych sporządza się metodą pełną, polegającą na sumowaniu w pełnej wartości poszczególnych pozycji bilansu jednostki dominującej i jednostek zależnych oraz dokonaniu nieodpowiednich wyłączeń i korekt konsolidacyjnych.

§ 4.

1. Jednostki objęte konsolidacją sporządzają wykazy wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu na dzień bilansowy.

2. Wykazy, o których mowa w ust. 1, jednostki konsolidowane przedkładają w terminie składania bilansów.

§ 5.

Skonsolidowany bilans sporządza się na druku stanowiącym załącznik nr 10 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku.

§ 6.


Skonsolidowany bilans podpisują Wójt Gminy Wieliszew oraz Skarbnik lub osoby je zastępujące.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wieliszew

Paweł Andrzej Kownacki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul.Modlińska 1 05-135 WIELISZEW	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELISZEW sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B1A07FC5721EF22D 
Numer identyfikacyjny REGON 013270577		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	158 698 163,16	170 217 642,97	A Fundusz	125 779 486,91	141 585 891,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	46 414,02	39 216,28	A.I Fundusze jednostek	142 864 490,60	148 444 880,51
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-19 501 523,88	-22 845 047,94
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	157 886 651,12	170 077 608,67	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 332 046,97	-2 456 273,99
A.III.1.1 Grunty	30 487 345,94	32 994 902,94	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 748 567,16	18 442 332,87
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	114 165 003,62	125 325 474,47	A.IV.1.1 Zysk netto	27 374 741,19	41 837 787,81
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 443 075,19	3 303 033,16	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-21 626 174,03	-23 395 454,94
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	10 791 226,37	8 454 198,10	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	100,00	100,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	32 885 053,15	35 332 923,41
A.V Należności finansowe długoterminowe	764 998,02	100 718,02	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	32 885 053,15	35 332 923,41
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 359 589,04	12 730 246,56	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 454 396,23	4 248 284,23
B.I Zapasy	24 996,35	974 941,91	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	920 427,98	330 207,31
B.II Należności i roszczenia	4 555 377,99	5 007 266,76	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 959 099,08	3 371 955,22

2016-06-28

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

B1A07FC5721EF22D

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 521 247,51	1 005 150,21	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	3 257 967,19	5 742 887,68	C.IV Fundusze specjalne	574 869,17	546 121,70
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 980 976,18	859 624,41
C Rozliczenia międzyokresowe	8 360,27	13 883,97	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	966 200,00	935 050,00
Suma aktywów	168 066 112,47	182 961 773,50	Suma pasywów	168 066 112,47	182 961 773,50

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	umorzenie zbiorów bibliotecznych	800 003,03
2	udzielone gwarancje i poręczenia	633 750,00
3	umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	4 606 082,44
4	odpisy aktualizujące środki trwałe	290 469,93
5	odpisy aktualizujące należności	2 804 686,71
6	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	236 558,97
7	umorzenie środków trwałych	63 961 314,50
8	975	23 679 363,97
9	998	92 692 275,04
10	983	1 629 978,33
11	994	47 212,00
12	999	163 757,82

skarbnik

2016-06-28

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

B1A07FC5721EF22D

Wyjaśnienia do bilansu

skarbnik
BeSTia

2016-06-28
rok, miesiąc, dzień
B1A07FC5721EF22D

zarząd