

**Zarządzenie Nr 32/2012**  
**Wójta Gminy Rybno**  
**z dnia 18 maja 2012 roku**

**w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Rybno za 2011 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Wójt Gminy Rybno postanawia:

- § 1. 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Rybno za 2011 rok, stanowiące załączniki Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego Zarządzenia.
- § 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przedstawić Radzie Gminy Rybno.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Rybno  
Edmund Ligman

<b>Urząd Gminy Rybno</b> ul. Lubawska 15 13-220 RYBNO Numer identyfikacyjny REGON <b>000543670</b>	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina RYBNO sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego AD01093B13DEC50C

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	679 396,30	1 603 989,89	I Zobowiązania	1 481 893,87	6 182 793,87
I.1 Środki pieniężne	679 396,30	1 603 989,89	I.1 Zobowiązania finansowe	1 481 893,87	6 182 793,87
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	621 966,85	1 551 162,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	297 162,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	57 429,45	52 827,09	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 184 731,87	6 182 793,87
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
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	-1 346 979,57	-5 175 843,98
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 459 677,30	-3 828 864,41
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 459 677,30	-3 828 864,41
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 (+,-)	1 112 697,73	-1 346 979,57
			III Inne pasywa	544 482,00	597 040,00
Suma aktywów	679 396,30	1 603 989,89	Suma pasywów	679 396,30	1 603 989,89

Informacje uzupełniające:

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

skarbnik

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień  
AD01093B13DEC50C

Wójt  
Edmund Ligman

zarząd

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ul. Lubawska 15	Jednostki budżetowej I samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  000543670		Wysłać bez pisma przewodniego 47277A2777D9AB5E

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	36 793 113,11	41 228 326,74	A Fundusz	36 287 412,98	40 731 942,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	34 152 692,63	38 982 103,12
A.II Rzeczowe aktywa trwale	36 793 113,11	41 228 326,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 134 720,35	1 749 839,56
A.II.1 Środki trwałe	31 783 497,73	35 057 165,41	A.II.1.1 Zysk netto (+)	16 244 042,07	16 085 998,02
A.II.1.1 Grunty	1 168 070,00	1 133 166,30	A.II.1.2 Strata netto (-)	-14 109 321,72	-14 336 158,46
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 239 686,24	27 732 492,94	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	248 934,65	219 089,90	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 133 839,80	1 017 228,36	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 994 967,04	4 955 187,91	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	5 009 615,38	6 171 161,33	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	1 347 007,77	1 403 051,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	1 094 865,05	1 172 557,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 834,07	125 150,16
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 367,88	56 322,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	230 145,86	247 408,71
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	466 908,15	472 829,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	216 609,09	270 847,05
B Aktywa obrotowe	841 307,64	906 667,03	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

(kierownik jednostki)

BeSTia

2012-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

47277A2777D9AB5E

Edmund Ligman  
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	49 988,46	66 828,45	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	49 988,46	66 828,45	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	252 142,72	230 493,43
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	252 142,72	230 493,43
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	614 371,04	707 008,10	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	143 960,78	157 025,95	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	17 566,42	15 928,50	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	452 843,84	534 053,65			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	176 948,14	132 830,48			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 518,69	80 003,39			
B.III.1.3 Środki pieniężne wistwotowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	57 429,45	52 827,09			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	37 834 420,75	42 134 993,77	Suma pasywów	37 834 420,75	42 134 993,77

SKARBNIK GMINY  
*J. Kanič*  
Zdzisław Kanič

2012-04-27

Wójt  
*Edmund Ligman*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

47277A2777D9AB5E

A. Objęcie - 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
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	160 399,74
2.	Umorzenie środków trwałych	12 046 765,92
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	1 981 730,71
4.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	76 411,33
5.	Odpisy aktualizujące należności	2 787,00

SKARBNIK/GMINY

*Zdzisława Kanicz*

(główny księgowy)

2012-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

47277A2777D9AB5E

Wójt

*Edmund Ligman*

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Urząd Gminy Rybno ul. Lubawska 15</p> <p>13-220 RYBNO</p> <p>000543670</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2011 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</p>	
		<p>Wysłać bez pisma przewodniego D96290A817065CCD</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</p>	<p>22 703 179,48</p>	<p>23 081 876,35</p>	
<p>A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>1 064 624,15</p>	<p>842 786,06</p>	
<p>A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>21 638 555,31</p>	<p>22 239 090,29</p>	
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>20 708 115,05</p>	<p>21 247 554,78</p>	
<p>B.I. Amortyzacja</p>	<p>1 235 426,74</p>	<p>1 291 957,25</p>	
<p>B.II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>1 777 415,01</p>	<p>1 783 880,80</p>	
<p>B.III. Usługi obce</p>	<p>1 675 848,31</p>	<p>1 335 366,41</p>	
<p>B.IV. Podatki i opłaty</p>	<p>25 832,00</p>	<p>413 722,81</p>	
<p>B.V. Wynagrodzenia</p>	<p>8 294 440,80</p>	<p>8 741 296,92</p>	
<p>B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>2 325 504,24</p>	<p>2 518 742,86</p>	
<p>B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>698 187,54</p>	<p>232 491,31</p>	
<p>B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>4 500 173,09</p>	<p>4 930 096,42</p>	
<p>B.X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>175 287,32</p>	<p>0,00</p>	
<p>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</p>	<p>1 995 064,41</p>	<p>1 834 321,57</p>	
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>51 972,72</p>	<p>17 246,25</p>	
<p>D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>D.II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>D.III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>51 972,72</p>	<p>17 246,25</p>	
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>E.I. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	

*Zdzisława Kanicz*  
główny księgowy

2012-04-27  
rok, miesiąc, dzień  
D96290A817065CCD

*Edmund Ligman*  
kierownik jednostki

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 047 037,13	1 851 567,82
G.	Przychody finansowe	123 671,81	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	123 671,81	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	26 594,59	99 690,26
H.I.	Odsetki	26 594,59	99 690,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 144 114,35	1 751 877,56
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	2 144 114,35	1 751 877,56
L.	Podatek dochodowy	9 394,00	2 038,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 134 720,35	1 749 839,56

SKARBNIK GMINY

BeSTia

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień  
D96290A817065CCD

Wójt

Edmund Ligman  
kierownik jednostki

Urząd Gminy Rybno ul. Lubawska 15 13-220 RYBNO		Prezentowanie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
000543670			Wysłać bez pisma przewodniego F5238D4722C45CE9	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		30 040 411,74	31 006 027,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		54 767 801,99	57 056 242,72
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 231 537,81	16 244 042,07
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		38 660 708,62	40 301 321,43
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych		761 833,35	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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		113 622,21	510 879,22
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki		53 802 185,93	55 008 182,94
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 789 072,42	14 109 321,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		21 806 254,59	22 259 315,66
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 631 616,83	4 228 917,11
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		119 524,16	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
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		14 455 717,93	14 410 628,45
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 006 027,80	33 054 087,58
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 134 720,35	1 749 839,56
III.1.	zysk netto (+)		16 244 042,07	16 085 998,02

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Konicz  
główny księgowy

BeSTia

2012-04-27

rok, miesiąc, dzień  
F5238D4722C45CE9

Edmund Ligman  
kierownik jednostki



III.2.	strata netto (-)	-14 109 321,72	-14 336 158,46
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	33 140 748,15	34 803 927,14

SKARBNIK GMINY  
Zdzisława Kubiś  
główny księgowy  
BeSTia

2012-04-27  
rok, miesiąc, dzień  
F5238D4722C45CE9

Wójt  
Edmund Ligman  
kierownik jednostki