

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Wilkowice</b> ul. Wyzwolenia 25  43-365 WILKOWICE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: na Izbę Obrachunkową w Katowicach Wpł. dnia: <b>15.05.2014</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182309</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego zarejestrowano pod numerem: <b>4867E848A2FF748C</b> przekazane: 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	85 480 022,77	88 695 509,23	A Fundusz	84 913 338,95	88 123 563,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	37 801,57	29 062,85	A.I Fundusz jednostki	78 365 536,14	80 598 773,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	84 347 271,49	87 370 414,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 547 802,81	7 524 790,27
A.II.1 Środki trwałe	78 729 659,06	82 684 298,31	A.II.1 Zysk netto (+)	6 547 802,81	7 524 790,27
A.II.1.1 Grunty	14 994 790,64	16 568 173,91	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 728 339,55	64 330 015,35	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 780 763,85	1 570 695,37	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	224 272,52	187 092,93	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 492,50	28 320,75	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 617 612,43	4 686 116,02	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 640 055,90	2 253 195,07
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	12 929,71	228 112,30	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 640 055,90	2 253 195,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 082 020,00	1 067 919,75	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	143 727,14	109 646,17
A.IV.1 Akcje i udziały	1 082 020,00	1 067 919,75	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 184,76	647 739,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	190 227,95	189 336,39
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	954 955,69	951 594,50
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	161 194,46	100 717,05
B Aktywa obrotowe	1 574 637,31	2 427 029,07	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	138 655,79	180 517,03

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Alicja Świszcz

2014-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

Raczka

B.I Zapasy	77 514,95	74 714,89	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	37 110,11	73 644,85
B.I.1 Materiały	77 514,95	74 714,89	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	488 335,52	517 667,51
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	488 335,52	517 667,51
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 259 369,91	1 393 734,06	E Rozliczenia międzyokresowe	12 929,71	228 112,30
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	176 474,45	198 300,98	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 929,71	228 112,30
B.II.2 Należności od budżetów	226 160,40	161 227,68	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	856 735,06	1 034 047,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	157,94			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	237 752,45	958 580,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	237 752,45	958 580,12			
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>87 054 660,08</b>	<b>91 122 538,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>87 054 660,08</b>	<b>91 122 538,30</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

2014-05-14

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	615 178,57
2	Umorzenie środków trwałych	21 879 105,83
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 646 125,33
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	52 480,25
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	2 539 503,18
B.1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	615 178,57
B.2	Umorzenie środków trwałych	21 879 105,83
B.3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 646 125,33
B.4	Odpisy aktualizujące należności	2 539 503,18
B.5	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF na lata 2014-2021 ( dotyczy planowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych)	2 334 002,00
B-1a	Umorzenia podstawowych wartości niematerialnych i prawnych	511 424,77
B-1b	Umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	103 753,80
B-2	Umorzenia środków trwałych	21 879 105,83
B-3	Umorzenia pozostałych środków trwałych	3 646 125,33
B-4a	Odpisy aktualizujące należności (dot. odsetek)	465 770,53
B-4c	Odpisy aktualizujące należności wątpliwe	2 073 732,65

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
(główny księgowy) *[Signature]*

2014-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1

## Wyjaśnienia do bilansu

Przyczyną sporządzenia korekty jest wykazanie po stronie pasywów w części A.II wyniku finansowego. W pierwotnej wersji wykazano:

poz.A.II.1 - zysk w kwocie 37.522.017,30 zł

poz.A.II.2 - strata w kwocie -29.997.227,03 zł

Po dokonaniu korekty wpisano

w poz. A.II.1 - zysk w kwocie 7.524.790,27 złote i wykazuje zgodność z poz. A.II - wynik finansowy netto.

### Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Dotyczy stanu wartości netto GOPS - 0,00 zł Placówki oświatowe - 0,00 zł GOSiR - 0,00 zł Urząd Gminy - 29.062,85 zł
A.II.1.1	Grunty	wartość ewidencyjna gruntów znajdujących się na stanie w dniu 31.12.2013 roku GOPS - 0,00 zł Placówki oświatowe - 294.230,00 zł GOSiR - 763.364,98 zł Urząd Gminy - 15.510.578,93 zł
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość księgową netto budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej będącą na stanie jednostek GOPS - 26.495,71 zł Placówki oświatowe - 12.692.412,81 zł GOSiR - 8.770.118,25 zł Urząd Gminy - 42.840.988,58 zł
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS 0,00 zł Placówki oświatowe - 505.183,50zł GOSiR - 115.259,03 zł Urząd Gminy - 950.252,84 zł
A.II.1.4	Środki transportu	Wartość ewidencyjna netto środków transportu będących na wyposażeniu jednostek GOPS - 0,00 zł Oświata - 0,00 zł GOSiR - 14.855,30 zł Urząd Gminy - 172.237,63 zł
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartość pozostałych środków trwałych znajdujących się na stanie GOSiR w wartości netto 28.320,75zł. W pozostałych jednostkach stan 0,00 zł
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych. Pozycja występuje tylko w bilansie jednostki - Urzędu Gminy w kwocie 4.686.116,02 złotych.
A.III	Należności długoterminowe	Wartość należności wynikających z rozłożenia na raty renty planistycznej oraz z rozłożenia na raty należności wynikającą z przekształcenia wieczystego na własność. Kwota 228.112,30 zł występuje w księgach rachunkowych w Urzędzie Gminy.
A.IV.1	Akcje i udziały	Wartość akcji i udziałów w spółkach pomniejszona o odpis aktualizacyjny. Występuje w Urzędzie Gminy i dotyczy: Spółka wodociągowa w Bystrej - 727.472,00 zł Spółka EKOŁAD w Wilkowicach - 183.600,00 zł Spółka Beskid w Żywcu - 54.000,00 zł Spółka AQUA w Bielsku - 102.847,75,00 zł
B.I.1	Materiały	Wartość zapasów magazynowych na potrzeby działalności jednostek Placówki oświatowe - art. spożywcze na potrzeby żywienia - 5.068,83zł Urząd Gminy - działalność bieżąca - 43.950,75zł działalność inwestycyjna 25.695,31zł
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w placówkach oświatowych - 3.418,93 zł oraz w Urzędzie Gminy pochodzące z wynajmu pomieszczeń, za usługi reklamowe, zwroty za media i inne - 194.882,05 zł

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

*Alcja Swirszcz*

2014-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

*Mieczysław Paźko*

(kierownik jednostki)

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1

## Wyjaśnienia do bilansu

Przyczyną sporządzenia korekty jest wykazanie po stronie pasywów w części A.II wyniku finansowego. W pierwotnej wersji wykazano:

poz.A.II.1 - zysk w kwocie 37.522.017,30 zł

poz.A.II.2 - strata w kwocie -29.997.227,03 zł

Po dokonaniu korekty wpisano

w poz. A.II.1 - zysk w kwocie 7.524.790,27 złote i wykazuje zgodność z poz. A.II - wynik finansowy netto.

B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu GOSiR - podatek VAT - 11.301,62zł oraz w Urzędzie Gminy : z podatku VAT - 70.924,93 zł, z rozliczeń dochodów z Urzędami Skarbowymi - 75.344,73zł, kwota 952,40zł z rozliczeń z innymi jst (przedszkola), kwota 10,00zł wynika z nie rozliczonej dotacji udzielonej na szkolenie młodocianych, natomiast kwota 2.694,00zł to kwota dotacji nie rozliczonej przez Urząd Marszałkowski woj. śląskiego.
B.II.4	Pozostałe należności	w pozycji ujęto: należności GOPS - 36.493,73zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej , zwroty z lat ubiegłych należności figurujące w jednostkach oświatowych 452.216,60zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, za wynajem pomieszczeń. należności w kwocie 37,65zł GOSiR z tytułu najmu pomieszczeń oraz Urzędu Gminy kwota 545.299,48zł pochodzące z podatków, renty planistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność, wpłat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne
B.II.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Kwota 157,94zł występuje w bilansie placówek oświatowych. Wynika z nadpłaty za najem pomieszczeń w budynku szkolnym ZSzP w Mesznej.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	w pozycji ujęto: GOPS 2.030,55zł - środki z fśś Oświata - 61.743,75zł- środki z fśś GOSiR - 59,78zł środki z fśś Urząd Gminy - środki na rachunku bankowym w ING -2,70zł, na rachunku z fśś - 1.616,83zł, na depozytach - 180.507,03zł, rachunku dochodów - 712.619,48zł

### Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 3.869.562,57zł Jednostek oświatowych - 25.881.576,81zł GOSiR - 10.657.872,62zł oraz Urzędu Gminy 40.189.761,15zł
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 37.522.017,30zł pomniejszony o stratę w wysokości 29.997.227,03zł, różnica 7.524.790,27zł
C.I	Zobowiązania długoterminowe	zobowiązania długoterminowe nie występują
C.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania dotyczą rozliczeń na przełomie roku budżetowego z dostawcami usług ( energia, gaz, woda , roboty inwestycyjne , występujące nadpłaty itd...) GOPS - 1.567,82zł Oświata - 27.352,28zł GOSiR - 28.021,57zł Urząd Gminy - 52.704,50zł (1.289,39zł+ 51.415,11zł)
C.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT i innych zobowiązań wynikających z nadpłat podatków pobieranych przez urzędy skarbowe GOSiR - 2.032,00zł Urząd Gminy - 645.707,08zł
C.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Dotyczą zobowiązań od naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego w jednostkach GOPS - 8.635,76zł Jednostki oświatowe - 127.597,92zł GOSiR - 9.432,66zł Urząd Gminy - 43.670,05zł

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

*Alcja Swiszczyk*

2014-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki) *Paczko*

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1

## Wyjaśnienia do bilansu

Przyczyną sporządzenia korekty jest wykazanie po stronie pasywów w części A.II wyniku finansowego. W pierwotnej wersji wykazano:

poz.A.II.1 - zysk w kwocie 37.522.017,30 zł

poz.A.II.2 - strata w kwocie -29.997.227,03 zł

Po dokonaniu korekty wpisano

w poz. A.II.1 - zysk w kwocie 7.524.790,27 złote i wykazuje zgodność z poz. A.II - wynik finansowy netto.

C.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 44.824,50zł Oświata - 663.311,13zł GOSiR - 16.020,35zł Urząd Gminy - 227.438,52zł
C.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w bilansie Urzędu Gminy - 100.559,11zł na które składają się zobowiązania z podatku VAT 70.924,93zł, renty planistycznej, rozliczeń z tytułu podatków i użytkowania wieczystego, opłaty śmieciowej oraz z udzielania koncesji alkoholowych kwota 23.800,58zł, zobowiązanie wobec przedszkoli prywatnych, 4.826,60zł zobowiązania wobec prywatnych przedszkoli na terenie gminy, 1.007,00zł rozrachunki - drewno. W bilansie Placówek Oświatowych występuje kwota 157,94zł wynika z podwójnej zapłaty za najem pomieszczeń w ZSzP w Mesznej
C.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 180.517,03zł odzwierciedla wartość środków zgromadzonych na koncie sum depozytowych stanowiących zabezpieczenie terminowego i prawidłowego wykonania umów - 180.284,72zł oraz kwota 232,31zł nie rozliczona kwota dotacji z PFRON na dokształcanie młodocianych. Występuje w bilansie Urzędu Gminy.
C.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	W pozycji wykazano zrealizowane a nie przekazane do Gminy dochody budżetowe 73.644,85zł. Pozycja znajduje się w całej kwocie w bilansie Urzędu Gminy.
D.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 2.030,55zł Oświata - 513.960,35zł GOSiR - 59,78zł Urząd Gminy - 1.616,83zł
E.I	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Pozycja wynikająca z rozłożenia na raty renty planistycznej, kwota 244,00zł oraz rozłożenia na raty kowty 227.868,30zł wynikającej z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności .Występuje w bilansie Urzędu Gminy.

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Alicja Świszcz

2014-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

4867E848A2FF748C Korekta nr 1