

ZARZĄDZENIE NR 70/2014
BURMISTRZA MIASTA TUSZYNA
z dnia 17 czerwca 2014 roku

w sprawie: sporządzenia i przekazania skonsolidowanego bilansu za 2013 r.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594) w związku z rozdziałem 6 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2013 r. poz. 330) oraz § 21 , § 22, § 25 ust. 3 oraz § 26 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 289) zarządza się, co następuje:

- § 1. Sporządza się bilans skonsolidowany Gminy Tuszyn za 2013 rok stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Bilansem skonsolidowanym Gminy Tuszyn, określonym w § 1 objęto następujące jednostki samorządu terytorialnego:
- 1) Jednostki budżetowe:
 - a) Szkoła Podstawowa Nr 1 w Tuszynie
 - b) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Tuszynie
 - c) Szkoła Podstawowa w Górkach Dużych
 - d) Szkoła Podstawowa w Wodzinie Prywatnym
 - e) Przedszkole Nr 1 w Tuszynie
 - f) Przedszkole Nr 2 w Tuszynie
 - g) Gimnazjum Nr 1 w Tuszynie
 - h) Gimnazjum Nr 2 w Tuszynie
 - i) Gimnazjum w Wodzinie Prywatnym
 - j) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Tuszynie
 - k) Urząd Miasta w Tuszynie
 - l) Miejskie Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie
 - 2) Zakłady budżetowe:
 - a) Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Tuszynie
 - b) Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Tuszynie
 - 3) Samorządowy Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Samorządowa Przychodnia Zdrowia w Tuszynie.
 - 4) Instytucję kultury – Miejski Ośrodek Kultury w Tuszynie.
- § 3. 1 Przez bilans jednostki dominującej rozumie się łączny bilans, który obejmuje dane finansowe z następujących bilansów:
- a) budżetu Gminy Tuszyn,
 - b) jednostek budżetowych,
 - c) zakładów budżetowych,
2. Konsolidacją zostaje objęty bilans jednostki dominującej oraz bilanse instytucji

kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

3. Konsolidacja nie obejmuje jednostki, która:

- a) rozpoczęła działalność w drugiej połowie roku obrotowego, będącego rokiem obrotowym jednostki dominującej i łączy swoje księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe za ten okres z księgami rachunkowymi i sprawozdaniem finansowym za rok następny,
- b) zakończyła działalność w trakcie roku obejmującego konsolidację.

§ 4. Do bilansu skonsolidowanego dołącza się informację uzupełniającą o umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych oraz innych danych mających istotne znaczenie dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Etapy sporządzania bilansu skonsolidowanego Gminy Tuszyn:

1. sporządzenie w złotych i groszach łącznego bilansu obejmującego dane finansowe z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.
2. sporządzenie w złotych i groszach skonsolidowanego bilansu, obejmującego dane finansowe z bilansu budżetu gminy, łącznego bilansu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych oraz podległych jednostek organizacyjnych: samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, instytucji kultury uwzględniając niezbędne wyłączenia i korekty konsolidacyjne zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6.1. Bilanse jednostek wchodzących w skład jednostki dominującej łączy się przez dodanie poszczególnych pozycji bilansowych tych jednostek. Poszczególne aktywa i pasywa bilansów jednostkowych należy dostosować odpowiednio do aktywów i pasywów wzoru skonsolidowanego bilansu stanowiącego załącznik Nr 10 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych 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. Jednocześnie należy pamiętać, że stan wykazany w kolumnie stan na początek roku powinien być zgodny ze stanem na koniec roku wykazanym w skonsolidowanym bilansie za rok poprzedni.

2. Pasywa bilansu skonsolidowanego poz. A.I. fundusz jednostki pomniejsza się o kwotę nadwyżki środków obrotowych z łącznego bilansu jednostek i zakładów budżetowych poz. A.VI. kwota 179.141,33 zł.
3. Do bilansu należy dokonać wyłączeń w celu wyeliminowania skutków finansowych wzajemnych zdarzeń gospodarczych, szczególnie w zakresie rozrachunków (zobowiązań, należności) oraz innych aktywów i pasywów (środki trwałe, zapasy, kapitały, udziały itp.), stosując zasady rozdziału 6 ustawy o rachunkowości zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Dane jednostki zależnej łączy się z danymi jednostki dominującej metodą konsolidacji pełnej. Metoda konsolidacji pełnej polega na sumowaniu, w pełnej wartości, poszczególnych pozycji bilansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych oraz dokonaniu wyłączeń i korekt.

- § 8.1. Skonsolidowany bilans Gminy Tuszyn jako jednostki samorządu terytorialnego jest sporządzony w złotych i groszach, w terminie do dnia 30 czerwca 2014 roku.
2. Bilans skonsolidowany podpisuje Burmistrz Miasta Tuszyna lub Z-ca Burmistrza oraz Skarbnik lub Z-ca Skarbnika.
- § 9. Skonsolidowany bilans Gminy Tuszyn określony w § 1 zostanie przekazany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w terminie do dnia 30 czerwca 2014 r.
- §10. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi.
- §11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Sporządziła: Skarbnik
Halina Modzelewska

BURMISTRZ
Matecki
mgr inż. Witold Matecki

Opis wyłączeń dokonanych do skonsolidowanego bilansu za 2013 r.

1. W bilansie skonsolidowanym wyłączono kwotę 53.844,52 zł. w tym:
 - a) wyłączenia jednostek powiązanych do łącznego bilansu jednostek i zakładów budżetowych kwota – 15.913,83 zł.
 - b) wyłączenia jednostek powiązanych z budżetem do bilansu skonsolidowanego kwota – 37.930,69 zł.

Należności:

Urząd Miasta w Tuszynie – 65,18 zł. w tym: należność od ZGM z tytułu refundacji za olej napędowy.

Jednostki oświatowe – 6.425,98 zł. należność od MCSiW w Tuszynie z tytułu refundacji za gaz do ogrzewania hali sportowej.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Tuszynie - 9.422,67 zł. w tym: należność za faktury z tytułu dostawy wody i ścieki jednostki oświatowe – 1.448,06 zł., MCSiW w Tuszynie – 7.035,66 zł., ZGM w Tuszynie kwota 938,95 zł.

Gmina Tuszyn kwota wyłączenia – 37.924,03 zł. w tym: UM w Tuszynie kwota do budżetu z rozliczenia wydatków – 15.362,97 zł.

MOPS w Tuszynie – 71,86 zł. należność dotycząca funduszu alimentacyjnego.

MCSiW w Tuszynie kwota 22.489,20 zł. w tym: *nieprzekazane na rachunek budżetu wykonane dochody za 2013 r. - 21.688,19 zł. i kwota z rozliczenia wydatków – 801,01 zł.*

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – kwota 6,66 zł. należność od gminy dochody z funduszu alimentacyjnego.

Ogółem należności – 53.844,52 zł.

2. Zobowiązania:

Jednostki oświatowe kwota – 1.448,06 zł. zobowiązanie wobec ZwiK za faktury z tytułu dostawy wody i ścieki,

Miejskie Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie kwota – 13.461,64 zł. w tym: wobec jednostek oświatowych – 6.425,98 zł. z tytułu refundacji za gaz do ogrzewania hali sportowej i kwota 7.035,66 zł. wobec ZWiK za faktury z tytułu dostawy wody i ścieki,

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Tuszynie kwota 1.004,13 zł. wobec ZWiK za faktury z tytułu dostawy wody i ścieki kwota 938,95 zł., wobec UM w Tuszynie refundacja za olej napędowy kwota 65,18 zł.

Gmina Tuszyn kwota 6,66 zł. w tym: wobec MOPS w Tuszynie – 6,66 zł. rozliczenie funduszu alimentacyjnego.

Urząd Miasta w Tuszynie kwota – 15.362,97 zł. wobec budżetu kwota 15.362,97 zł. z tytułu rozliczenia wydatków za 2013 r.

MOPS w Tuszynie – 71,86 zł. zobowiązanie wobec budżetu dotyczące funduszu alimentacyjnego.

Miejskie Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie kwota 22.489,20 zł. w tym: nieprzekazane na rachunek budżetu wykonane dochody za 2013 r. - 21.688,19 zł. i kwota z rozliczenia wydatków – 801,01 zł.

Ogółem zobowiązania – 53.844,52 zł.

Sporządziła: Skarbnik
Halina Modzelewska

BURMISTRZ
Małeck
mgr inż. Witold Małeck

**Zestawienie do informacji uzupełniających istotnych dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej
bilans skonsolidowany na dzień 31 grudnia 2013 roku.**

Opis	Jednostki i zakłady budżetowe	Miejski Ośrodek Kultury	Samorządowa Przychodnia Zdrowia	Razem
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	285.257,06	15.380,65	42.700,40	343.338,11
Umorzenie środków trwałych	44.947.772,21	131.487,96	393.429,74	45.472.689,91
Umorzenie pozostałych środków trwałych	3.188.786,83	190.716,46	744.456,54	4.123.959,83
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	285.549,78	0,00	285.549,78
Odpisy aktualizujące należności	430.038,48	0,00	0,00	430.038,48

SKARBNIK MIASTA


Halina Modzelewska

BURMISTRZ


mgr inż. Witold Małecki

AKTYWA	BO skonsolidowany 01.01.2013r.	Budżet	Jednostki i zakłady budżetowe	Instytucja kultury	Samorządowa Przychodnia zdrowia	Razem	Wyłączenia	Bilans skonsolidowany na 31.12.2013r.
1	2	3	4	7	6	8	9	10
A. Aktywa trwałe	114 200 543,46	0,00	113 600 023,89	81 318,64	289 960,41	113 971 302,94	0,00	113 971 302,94
I. Wartości niematerialne i prawne	12 351,45	0,00	4 137,29	0,00	0,00	4 137,29	0,00	4 137,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	114 188 192,01	0,00	113 510 926,60	81 318,64	289 960,41	113 882 205,65	0,00	113 882 205,65
1.1. Grunty	36 033 568,41	0,00	37 107 589,96	0,00	0,00	37 107 589,96	0,00	37 107 589,96
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 168 085,20	0,00	73 533 513,90	30 129,71	149 097,58	73 712 741,19	0,00	73 712 741,19
1.3. Pozostałe środki trwałe	2 273 789,09	0,00	1 656 506,28	51 188,93	140 862,83	1 848 558,04	0,00	1 848 558,04
1.4. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	712 751,31	0,00	1 213 336,46	0,00	0,00	1 213 336,46	0,00	1 213 336,46
3. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	84 960,00	0,00	0,00	84 960,00	0,00	84 960,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 736 158,51	2 357 511,01	4 543 463,59	54 574,13	821 333,63	7 776 882,36	-37 930,69	7 738 951,67
I. Zapasy	167 125,61	0,00	92 587,77	0,00	0,00	92 587,77	0,00	92 587,77
II. Należności i rozszczenia	4 420 376,66	237 616,04	3 856 927,27	1 044,76	288 027,02	4 383 615,09	-37 930,69	4 345 684,40
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	5 148 656,24	2 119 894,97	593 948,55	53 529,37	533 306,61	3 300 679,50	0,00	3 300 679,50
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	17 107,86	0,00	32 197,96	0,00	1 600,30	33 798,26	0,00	33 798,26
D. Inne aktywa	12 552,51	11 555,29	0,00	0,00	0,00	11 555,29	0,00	11 555,29
SUMA AKTYWÓW	123 966 362,34	2 369 066,30	118 175 685,44	135 892,77	1 112 894,34	121 793 538,85	-37 930,69	121 755 608,16
PASYWA	BO skonsolidowany 01.01.2013r.	Budżet	Jednostki i zakłady budżetowe	Instytucja kultury	Samorządowa Przychodnia zdrowia	Razem	Wyłączenia	Bilans skonsolidowany na 31.12.2013r.
1	2	3	4	7	6	8	9	10
A. Fundusz	102 725 976,86	-12 289 482,83	115 041 152,27	88 825,44	855 026,60	103 695 521,48	0,00	103 695 521,48
Fundusz jednostek	113 513 434,18	0,00	110 235 654,64	103 895,12	843 389,78	111 182 939,54	0,00	111 182 939,54
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu	-11 126 110,67	-12 403 802,47	0,00	0,00	0,00	-12 403 802,47	0,00	-12 403 802,47
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (*,-)	-1 277 691,80	-36 436,46	0,00	0,00	0,00	-36 436,46	0,00	-36 436,46
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	1 745 163,35	0,00	4 984 638,96	-15 069,68	11 636,82	4 981 206,10	0,00	4 981 206,10
1.1. Zysk netto	19 641 710,18	0,00	23 185 102,52	0,00	11 636,82	23 196 739,34	0,00	23 196 739,34
1.2. Strata netto	-17 896 546,83	0,00	-18 200 463,56	-15 069,68	0,00	-18 215 533,24	0,00	-18 215 533,24
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)	-128 818,20	0,00	-179 141,33	0,00	0,00	-179 141,33	0,00	-179 141,33
VII. Pozostałe pozycje	0,00	150 756,10	0,00	0,00	0,00	150 756,10	0,00	150 756,10
B. Zobowiązania długoterminowe	16 093 576,74	13 642 644,44	0,00	0,00	0,00	13 642 644,44	0,00	13 642 644,44
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	16 093 576,74	13 642 644,44	0,00	0,00	0,00	13 642 644,44	0,00	13 642 644,44
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 542 452,49	487 599,60	3 049 573,17	34 001,51	136 364,15	3 707 538,43	-37 930,69	3 669 607,74
I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	483 976,80	0,00	0,00	0,00	483 976,80	0,00	483 976,80
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 362 297,47	3 622,80	2 900 828,10	33 999,71	115 158,61	3 053 610,22	-37 930,69	3 015 679,53
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Fundusze specjalne	180 155,02	0,00	148 744,07	1,80	21 205,54	169 951,41	0,00	169 951,41
D. Rozliczenia międzyokresowe	604 356,25	528 305,09	84 960,00	13 065,82	121 503,59	747 834,60	0,00	747 834,60
E. Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	123 966 362,34	2 369 066,30	118 175 685,44	135 892,77	1 112 894,34	121 793 538,85	-37 930,69	121 755 608,16

-179 141,33

Zestawienie należności i zobowiązań w ramach jednostek objętych konsolidacją wg stanu na 31 grudnia 2013 roku

Wyszczególnienie		Stan należności krótkoterminowych				Stan zobowiązań krótkoterminowych			
		Razem	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe	Razem	z tytułu dostaw i usług	wobec budżetu	pozostałe
Jednostki powiązane - objęte konsolidacją	1	Urząd Miasta w Tuszynie	65,18			65,18	0,00		
	2	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Tuszynie	0,00				0,00		
	3	Jednostki oświatowe w Tuszynie	6.425,98			6.425,98	1.448,06	1.448,06	
	4	Miejskie Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie	0,00				13.461,64	7.035,66 6.425,98	
	5	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Tuszynie	0,00				1.004,13	938,95 65,18	
	6	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Tuszynie	9.422,67	938,95 1.448,06 7.035,66			0,00		
<i>Razem jednostki powiązane do łącznego bilansu jednostek i zakładów budżetowych</i>		<i>15.913,83</i>	<i>9.422,67</i>		<i>6.491,16</i>	<i>15.913,83</i>	<i>15.913,83</i>		
	7	Gmina Tuszyn	21,86 50,00		21,86 50,00		6,66		6,66

			801,01 21.688,19 15.362,97 <u>37.924,03</u>		801,01 21.688,19 15.362,97 <u>37.924,03</u>				
	8	Urząd Miasta w Tuszynie					15.362,97		15.362,97
pozostałe jednostki	9	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Tuszynie	6,66		6,66		71,86		21,86 50,00 <u>71,86</u>
	10	Miejskie Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie					801,01 21.688,19 <u>22.489,20</u>		801,01 21.688,19 <u>22.489,20</u>
	11	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Tuszynie							
Razem jednostki powiązane z budżetem wyłączenia do bilansu skonsolidowanego			37.930,69	0,00	37.930,69	0,00	37.930,69	0,00	37.930,69
OGÓŁEM WYŁĄCZENIA			53.844,52	9.422,67	37.930,69	6.491,16	53.844,52	15.913,83	37.930,69

Sporządziła: Skarbnik – Halina Modzelewska

Tuszyn dnia 17 czerwca 2014 r.

SKARBNIK MIASTA

Modzelewska
Halina Modzelewska

BURMISTRZ

Małecki
mgr inż. Witold Małecki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuszyn ul. Piotrkowska 2/4 95-080 TUSZYN	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina TUSZYN sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 5F43BB0CDFD3E258 
Numer identyfikacyjny REGON 590648304		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	114 200 543,46	113 971 302,94	A Fundusz	102 725 976,86	103 695 521,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 351,45	4 137,29	A.I Fundusze jednostek	113 384 615,98	111 003 798,21
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 126 110,67	-12 403 802,47
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	114 188 192,01	113 882 205,65	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 277 691,80	-36 436,46
A.III.1.1 Grunty	36 033 566,41	37 107 569,96	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	1 745 163,35	4 981 206,10
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 168 085,20	73 712 741,19	A.IV.1.1 Zysk netto	19 641 710,18	23 196 739,34
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	2 273 789,09	1 848 558,04	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-17 896 546,83	-18 215 533,24
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	712 751,31	1 213 336,46	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	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	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	150 756,10
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	16 093 576,74	13 642 644,44
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	84 960,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	16 093 576,74	13 642 644,44
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 736 158,51	7 738 951,67	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 542 452,49	3 669 607,74
B.I Zapasy	167 125,61	92 587,77	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	483 976,80
B.II Należności i roszczenia	4 420 376,66	4 345 684,40	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 362 297,47	3 015 679,53

2014-06-18

skarbnik
BeSTia

rok, miesiąc, dzień
5F43BB0CDFD3E258

zarząd

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	5 148 656,24	3 300 679,50	C.IV Fundusze specjalne	180 155,02	169 951,41
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	604 356,25	747 834,50
C Rozliczenia międzyokresowe	17 107,86	33 798,26	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	12 552,51	11 555,29	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	123 966 362,34	121 755 608,16	Suma pasywów	123 966 362,34	121 755 608,16

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 środków trwałych	45 472 689,91
2	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	343 338,11
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 123 959,83
4	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	285 549,78
5	Odpisy aktualizujące należności	430 038,48

skarbnik
BeSTia

2014-06-18

rok, miesiąc, dzień
5F43BB0CDFD3E258

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusze jednostek	Wartość funduszu została pomniejszona o kwotę 179.141,33 zł tj.nadwyżkę środków obrotowych zakładu budżetowego

skarbnik

BeSTia

2014-06-18

rok, miesiąc, dzień

5F43BB0CDFD3E258

zarząd