



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 17 czerwca 2015 r.

Poz. 5531

UCHWAŁA NR 37/2015 ZARZĄDU POWIATU PRZASNYSKIEGO

z dnia 15 maja 2015 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Przasnyskiego korekty sprawozdania finansowego za 2014 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Przasnyskiego korektę sprawozdania finansowego Powiatu Przasnyskiego za rok 2014 obejmujące:

- 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączne zestawienia zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego.

3. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Zarządu Powiatu:
mgr inż. Zenon Szczepankowski

Załącznik do Uchwały Nr 37/2015
Zarządu Powiatu Przasnyskiego
z dnia 15 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Św.Stanisława Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ Numer identyfikacyjny REGON 550668479	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CE007CF3EA3A05B6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	175 037 311,97	204 461 755,43	A Fundusz	172 928 814,41	202 552 718,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	224 900,82	9 179,48	A.I Fundusz jednostki	152 745 426,62	163 004 548,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	174 712 411,15	204 152 575,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 183 387,79	39 548 169,74
A.II.1 Środki trwałe	149 730 699,38	164 395 201,33	A.II.1 Zysk netto (+)	59 174 865,88	77 846 321,73
A.II.1.1 Grunty	1 384 757,63	1 381 840,99	A.II.2 Strata netto (-)	-38 991 478,09	-38 298 151,99
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	143 756 116,50	157 215 941,71	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 858 359,22	3 677 894,55	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 516 891,42	1 110 748,51	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	214 574,61	1 008 775,57	B Państwowe fundusze celowe	1 230 392,38	390 503,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 981 711,77	39 757 374,62	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 675 487,72	3 992 176,09
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 675 487,72	3 992 176,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	300 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 005,40	75 056,88
A.IV.1 Akcje i udziały	100 000,00	300 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	84 442,71	91 707,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	909 585,83	806 810,62
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 854 214,44	1 804 486,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	349 531,60	195 910,44
B Aktywa obrotowe	4 822 350,02	4 325 448,53	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	421 707,74	1 018 204,07

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

BeSTia Anna Markowska

2015-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

CE007CF3EA3A05B6 Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	243 286,51	287 792,88	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	243 286,51	287 792,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 834 961,48	1 851 805,98
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 826 198,81	1 822 788,82
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	8 762,67	29 017,16
B.II Należności krótkoterminowe	1 737 072,27	1 794 608,57	E Rozliczenia międzyokresowe	190 006,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	193 842,53	357 161,10	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 666,20	1 289,59	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	190 006,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114 837,80	145 377,57			
B.II.4 Pozostałe należności	1 425 725,74	1 290 780,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 841 991,24	2 243 047,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	18 902,54	41 554,40			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 441 041,36	1 815 362,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 299 586,28	362 039,79			
B.III.4 Inne środki pieniężne	82 461,06	24 090,59			
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			
Suma aktywów	179 859 661,99	208 787 203,96	Suma pasywów	179 859 661,99	208 787 203,96

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 POWIATU

(główny księgowy)

BeSTia

Anna Guskowska

2015-05-15

(rok, miesiąc, dzień)


CE007CF3EA3A05B6 Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	919 233,75
2	Umorzenie środków trwałych	61 368 223,85
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 447 045,69
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

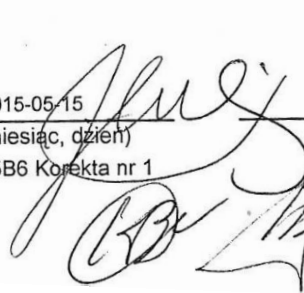
SKARBNIK POWIATU


Anna Warkowska


(główny księgowy)

BeSTia

2015-05-15


(rok, miesiąc, dzień)

CE007CF3EA3A05B6 Korekta nr 1


(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

1. Korekty dokonano ze względu na dołożenie wydatków z projektów pn.:
 - „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” – ZSP w Przasnyszu,
 - „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie przasnyskim”.
2. W informacji uzupełniającej istotne do oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej w punkcie 1 „Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych” dodano kwotę 40.100,86 zł z projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie przasnyskim” są to umorzenia pozostałych środków trwałych z projektu.

SKARBNIK POWIATU



Anna Piorkowska_____
(główny księgowy)

BeSTia


2015-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

CE007CF3EA3A05B6 Korekta nr 1


(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Św.Stanisława Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668479			Wysłać bez pisma przewodniego 06382A6B6ED6C7D9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		68 363 684,48	87 993 559,06
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		576 657,24	432 171,03
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		67 787 027,24	87 561 388,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		56 497 471,01	57 128 119,73
B.I.	Amortyzacja		10 566 971,38	10 644 401,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 457 060,87	5 147 351,95
B.III.	Usługi obce		3 288 725,32	4 038 735,33
B.IV.	Podatki i opłaty		281 453,46	168 911,20
B.V.	Wynagrodzenia		26 152 819,58	26 623 226,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 814 481,24	5 873 006,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 498 434,11	2 192 738,72
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 437 525,05	2 378 954,38
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	60 793,85
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 866 213,47	30 865 439,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne		8 598 133,72	8 737 308,91
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		8 598 133,72	8 737 308,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne		178 360,36	29 337,22

SKARBNIK POWIATU

BeSTia

główny księgowy
Anna Kubińska

2015-05-15

rok, miesiąc, dzień

06382A6B6ED6C7D9 Korekta nr 1

kierownik jednostki

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	113 020,27	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	65 340,09	29 337,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 285 986,83	39 573 411,02
G.	Przychody finansowe	130 773,81	158 290,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 345,13	7 751,41
G.III.	Inne	121 428,68	150 539,15
H.	Koszty finansowe	233 372,85	183 531,84
H.I.	Odsetki	233 372,85	183 531,84
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	20 183 387,79	39 548 169,74
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)	20 183 387,79	39 548 169,74
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	20 183 387,79	39 548 169,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARZENIK POWIATU

Anna Twardkowska

główny księgowy

BeSTia

2015-05-15

rok, miesiąc, dzień

06382A6B6ED6C7D9 korekta nr 1

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano ze względu na dołożenie wydatków z projektów:

- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” – ZSP w Przasnyszu,
- „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie przasnyskim”.

SKARBNIK POWIATU*Anna Tarkowska*

główny księgowy

BeSTia


2015-05-15

rok, miesiąc, dzień

06382A6B6ED6C7D9 Korekta nr 1

kierownik jednostki

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ul.Św.Stanisława Kostki 5			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
06-300 PRZASNYSZ		sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			D404F76B9FAFCAC4	
550668479				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	150 427 304,40	152 745 426,62	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	119 409 663,77	154 620 194,33	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	58 433 945,29	59 174 865,88	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	58 899 950,50	87 700 552,82	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	71 540,64	
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 270 595,98	2 338 566,86	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	805 172,00	5 324 854,98	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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	0,00	9 813,15	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	117 091 541,55	144 361 072,39	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	38 934 879,05	38 991 478,09	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	67 572 750,83	87 400 233,41	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 597 955,69	7 036 485,78	
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	789 132,95	5 492 841,67	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	5 196 823,03	5 440 033,44	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	152 745 426,62	163 004 548,56	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 183 387,79	39 548 169,74	

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy

2015-05-15

rok, miesiąc/dzień

kierownik jednostki

BeSTia

D404F76B9FAFCAC4 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

III.1.	zysk netto (+)	59 174 865,88	77 846 321,73
III.2.	strata netto (-)	-38 991 478,09	-38 298 151,99
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	172 928 814,41	202 552 718,30

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU

Anna Warkowska

główny księgowy

BeSTia

2015-05-15

rok, miesiąc, dzień

D404F76B9FAFCA04 Korekta nr 1

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano ze względu na dołożenie wydatków z projektów pn.:

- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” – ZSP w Przasnyszu,
- „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie przasnyskim”.

SKARBNIK POWIATU

Anna Fijałkowska

główny księgowy

BeSTia

2015-05-15

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

D404F76B9FAFCAC4 Korekta nr 1

Strona 3 z 3