

**UCHWAŁA NR XLII/551/2014
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego
za 2013 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2013r., poz. 594 ze zm.) oraz art.270 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r.,poz. 885 ze zm.), po rozpatrzeniu sprawozdań przedłożonych przez Burmistrza Kartuz Rada Miejska w Kartuzach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Kartuzy za 2013 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

zawieszona do akt w sprawie
nr 01/1604/06
23.06.14

Roczne sprawozdanie finansowe 2013

Wstęp do sprawozdania finansowego

- a.) Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Podstawowym zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
- b.) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.
- c.) Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe zawierają dane łączne. W skład sprawozdań jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego wchodzi sprawozdania jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe:
- Urząd Miejski,
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kartuzach,
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Kartuzach,
 - Zespół Kształcenia i Wychowania w Brodnicy Górnej,
 - Zespół Kształcenia i Wychowania w Dzierżaninie,
 - Szkoła Podstawowa w Grzybnie,
 - Szkoła Podstawowa w Kolonii,
 - Zespół Szkół w Kiełpinie,
 - Szkoła Podstawowa w Łapalicach,
 - Szkoła Podstawowa w Mirachowie,
 - Szkoła Podstawowa w Prokowie,
 - Szkoła Podstawowa w Staniszewie,
 - Gimnazjum Nr 1 w Kartuzach,
 - Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Kartuzach,
 - Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi „Akademia Przedszkolaka”,
 - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Kartuzach.
- d.) Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2013r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą, które obejmują:
- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
 - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - zakładowy plan kont,
 - opis systemu przetwarzania danych,
 - system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów.

Aktywa i pasywa Gminy Kartuzy zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2013 roku przedstawia zgodne z księgami rachunkowymi informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Gminy.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

W zestawieniu aktywów Gminy wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz środki przekazane na poczet inwestycji. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę.

Wartość początkowa nieruchomości (gruntów) ujawnionych w wyniku inwentaryzacji dla celów ewidencyjnych, została wyceniona w wartości godziwej.

Środki trwałe uznane za niskocenne umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania a pozostałe środki trwałe są umarzane metodą liniową według zasad ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie
- meble i dywany

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują udziały, które Gmina Kartuzy posiada w spółkach prawa handlowego i Pomorskim Regionalnym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.

Na dzień bilansowy udziały zaliczane do długoterminowych aktywów finansowych zostały wycenione na podstawie zawartych aktów notarialnych.

W przyjętych zasadach rachunkowości dotyczącej metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zostało przyjęte, że jednostka dokonuje wyceny długoterminowych aktywów finansowych w cenie nabycia.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- materiały,
- należności krótkoterminowe
- środki pieniężne

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej ale wówczas w przypadku gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego, to pozostałe materiały obejmuje się spisem

z natury, ujmując ich wartość na koncie 310 zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty. Zapasy zostały wycenione według ceny nabycia.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności, do których stosuje się przepisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa oraz odsetki od pozostałych należności ujęte zostały w księdze rachunkowej w wysokości należnej. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono wg wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe Gmina Kartuzy posiada z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych oraz kredytów. Zostały one wycenione w wartości nominalnej.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej.

Tworzony jest na podstawie ustawy z 04.03.1994 r. (Dz.U. Nr 43 poz. 163 ze zmianami).

Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tyt. sprzedaży, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Nadwyżka lub niedobór budżetu

W celu ustalenia nadwyżki lub niedoboru budżetu operacje gospodarcze dotyczące dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego zostały ujęte w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych w zakresie faktycznych (kasowo zrealizowanych) wpływów i wydatków. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych z roku poprzedniego nie dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opinii podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za lata poprzednie, ponieważ sprawozdanie finansowe za 2013 r. nie podlegało badaniu.

Sporz: Szwaba Alicja

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kartuzy ul.gen. Józefa Hallera 1 83-300 KARTUZY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gmina KARTUZY sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 25826759B50F3B63 
Numer identyfikacyjny REGON 191674902		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 443 976,20	8 747 130,33	I Zobowiązania	53 229 525,60	52 526 202,80
I.1 Środki pieniężne	4 443 976,20	8 747 130,33	I.1 Zobowiązania finansowe	52 850 939,22	52 138 643,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 427 444,85	8 641 947,02	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	16 531,35	105 183,31	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	52 850 939,22	52 138 643,22
II Należności i rozliczenia	666 998,65	444 097,99	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	377 461,73	318 138,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 124,65	69 421,12
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-50 605 623,75	-45 958 628,48
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 277 487,82	4 708 006,95
II.2 Należności od budżetów	601 220,81	444 097,99	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	5 286 995,27
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	65 777,84	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 637 487,82	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-640 000,00	-578 988,32
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	640 000,00	578 988,32
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-45 968 135,93	-51 245 623,75
			III Inne pasywa	2 487 073,00	2 623 654,00

SKARBNIK KARTUZY

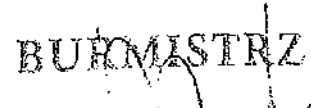

skarbnik

skarbnik

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Miroslaw Lehman

zarząd

Suma aktywów	5 110 974,85	9 191 228,32	Suma pasywów	5 110 974,85	9 191 228,32

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK KARTCZ

[Signature]
Allego Osowski

skarbnik


2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

[Signature]
Mirosława Letonian

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kartuzy ul.gen. Józefa Hallera 1 83-300 KARTUZY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego I-2013 E sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku Wysłać bez pisma przewodniego 6624695FA5461A35 
Numer identyfikacyjny REGON 191674902		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	168 145 908,11	175 021 039,56	A Fundusz	166 372 157,00	171 284 970,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	57 335,00	128 158,85	A.I Fundusz jednostki	158 251 294,85	156 203 451,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	157 151 373,11	163 955 680,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 165 066,77	15 181 761,44
A.II.1 Środki trwałe	130 314 579,06	156 287 771,85	A.II.1 Zysk netto (+)	64 260 436,23	73 922 200,77
A.II.1.1 Grunty	15 485 123,90	16 203 030,46	A.II.2 Strata netto (-)	-56 095 369,46	-58 740 439,33
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 564 195,78	136 287 054,83	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	802 474,82	3 142 555,07	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	-44 204,63	-100 242,10
A.II.1.4 Środki transportu	177 151,79	175 420,22	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	285 632,77	479 711,27	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 836 794,05	7 667 908,86	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 315 326,76	6 961 810,46
A.II.3 Załączka 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	5 315 326,76	6 961 810,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 937 200,00	10 937 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	742 061,78	3 017 618,04
A.IV.1 Akcje i udziały	10 937 200,00	10 937 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	299 090,20	274 567,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 311 634,29	1 057 484,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 731 455,38	1 766 798,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	127 320,62	81 643,24
B Aktywa obrotowe	4 743 999,43	4 369 018,87	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 037 986,65	763 698,85

SKARBNIK KARTUZY

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6624695FA5461A35

BUDYNIOWY PRZ

Mirowska (kierownik jednostki)

B.I Zapasy	36 099,52	38 909,43	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	65 777,84	0,00
B.I.1 Materiały	28 900,67	30 784,35	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 202 423,78	1 143 277,53
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 193 294,08	1 134 147,83
B.I.4 Towary	7 198,85	8 125,08	D.2 Inne fundusze	9 129,70	9 129,70
B.II Należności krótkoterminowe	3 264 508,05	3 248 215,41	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	211 145,99	138 940,16	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	7 268,10	975,24	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	3 046 093,96	3 108 300,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 443 391,86	1 081 894,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 443 391,86	1 081 894,03			
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			
Suma aktywów	172 889 907,54	179 390 058,43	Suma pasywów	172 889 907,54	179 390 058,43

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 KARTUZ

(główny księgowy)

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

BUKMISTRZ

Mirnestawa Lehman
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	398 174,88
2	Umorzenie środków trwałych	58 160 781,44
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 115 461,97
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	13 690 122,25
8	Należności warunkowe	1 321 184,87

BEKARBENT KARLEZ

Aliza Szende

(główny księgowy)

BeSTia


2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6624695FA5461A35

BURMISTRZ

Miroslawa Lehman
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kartuzy ul.gen. Józefa Hallera 1 83-300 KARTUZY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>30 000</i> sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674902		Wysłać bez pisma przewodniego 2C5FD86B0CAB5DF1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	148 992 387,85	158 251 294,86	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	203 100 824,10	206 192 544,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 640 160,21	64 260 436,23	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	97 525 071,94	99 474 910,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 743 732,56	10 370 848,63	
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	1 676 008,64	77 232,00	
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	25 515 850,75	32 009 116,38	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	194 123 802,42	208 240 387,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	53 054 999,64	56 095 369,46	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	92 247 584,12	104 182 917,71	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	44 204,63	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 085 924,17	16 421 349,70	
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	1 585 237,55	68 637,33	
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	28 150 056,94	31 427 908,93	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	158 251 294,86	156 203 451,10	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 165 066,77	15 181 761,44	

SKARBNIK GMINY

[Signature]

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

[Signature]
Mikrosterownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	64 260 436,23	73 922 200,77
III.2.	strata netto (-)	-56 095 369,46	-58 740 439,33
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	44 204,63	100 242,10
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	166 372 157,00	171 284 970,44

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK KARTUZ

Alicja Szwałba

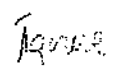

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mieczysław Lehman
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kartuzy ul. gen. Józefa Hallera 1 83-300 KARTUZY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		 sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B314855132284976	
191674902				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		94 835 190,44	105 889 607,18
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 726 694,89	2 551 079,29
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszty 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		92 108 495,55	102 954 418,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		83 718 700,51	89 438 604,62
B.I.	Amortyzacja		5 798 855,04	6 778 788,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 550 799,40	6 421 705,24
B.III.	Usługi obce		12 005 090,31	14 854 597,49
B.IV.	Podatki i opłaty		440 440,99	474 801,69
B.V.	Wynagrodzenia		32 284 395,93	32 743 160,69
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 906 147,29	9 216 370,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 324 138,23	915 228,38
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 405 279,57	18 013 598,37
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 553,75	20 354,40
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 116 489,93	16 451 002,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		433 896,39	403 831,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		433 896,39	403 831,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 067 752,91	1 077 721,32

NIKARZENIE

2014-04-29

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mirosław Kaban

Kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	74 373,60
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 067 752,91	1 003 347,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 482 633,41	15 777 112,62
G.	Przychody finansowe	442 946,35	1 898 693,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	442 946,35	1 898 693,25
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 757 507,98	2 109 674,46
H.I.	Odsetki	2 715 061,29	2 055 812,27
H.II.	Inne	42 446,69	53 862,19
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	8 168 071,78	15 566 131,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	283,99	3 082,85
J.I.	Zyski nadzwyczajne	652,99	3 082,85
J.II.	Straty nadzwyczajne	369,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I) +- J)	8 168 355,77	15 569 214,26
L.	Podatek dochodowy	3 289,00	3 342,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 165 066,77	15 565 872,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SNABENI KARTUZ

Alicja Szabła

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Miłosław Jędras