

**UCHWAŁA NR XXVI/208/2013
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 22 kwietnia 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2012 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567 oraz z 2013 r. poz. 153) i art. 53 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378 oraz z 2012 r. poz. 855, 1342) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2012 rok, stanowiące załączniki do uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe o których mowa w ust. 1 składa się z :

- a) bilansu;
- b) rachunku zysków i strat;
- c) zestawienia umorzeń środków trwałych;
- d) zestawienia obrotów i sald;
- e) zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

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

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

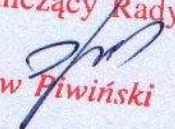

Stanisław Piwiński

Uzasadnienie

Instytucje Kultury będące jednostkami sektora finansów publicznych prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Art. 53 tej ustawy stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilanowego.

Zgodnie ze statutem Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej kompetencje organu zatwierdzającego wykonuje w tym zakresie Rada Miejska, wobec powyższego zasadnym jest podjęcie stosownej uchwały.

Przewodniczący Rady

Stanisław Piwiński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

<p>Nazwa i adres ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI jednostki sprawozdawczej tel. 54-284-30-31 REGON 910003540</p> <p>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 910003540</p>	<p>BILANS</p> <p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2012 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 629 846,30	9 916 051,62	A. Fundusz	8 934 598,62	10 275 995,34
I. Wartości niematerialne prawne	4 392,00	4 392,00	I. Fundusz jednostki	8 912 463,10	10 220 803,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 625 454,30	9 911 659,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	22 135,52	55 191,40
. Środki trwałe	8 625 454,30	9 911 659,62	1. Zysk netto (+)	22 135,52	55 191,40
1. Grunty	25 796,00	25 796,00	2. Strata netto (-)		
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 547 371,28	9 840 508,37	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
3. Urządzenia techniczne maszyn	40 130,60	35 321,78	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
4. Środki transportu	12 156,42	10 033,47	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 922,96	94 584,75
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	82 922,96	94 584,75
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41 660,18	50 258,78

Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 966,00	5 206,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 871,05	23 694,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 278,84	15 425,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	1 146,89	
B. Aktywa obrotowe	387 812,94	454 592,82	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	10 834,01	12 279,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	10 834,01	12 279,35			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	16,82	37,37
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16,82	37,37
II. Należności krótkoterminowe	373 311,99	431 651,62	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	120,84	26,98
2. Należności od budżetów	120 763,43	133 757,28	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	120,84	26,98
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	252 548,56	297 894,34			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 666,94	10 661,85			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 666,94	10 661,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	9 017 659,24	10 370 644,44	Suma pasywów	9 017 659,24	10 370 644,44

A. Objąsnienie – wykazane w bilansie wartoœci aktywów trwałych i obrotowych s¸ pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizuj¸ce.

B. Informacje uzupe¸niaj¸ce istotne dla oceny rzetelnoœci i przejrzystoœci sytuacji finansowej i maj¸tkowej:

1. Umorzenie wartoœci niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie œrodków trwałych 6160346,16
3. Umorzenie pozosta¸lych œrodków trwałych
4. Odpisy aktualizuj¸ce œrodki trwa¸e
5. Odpisy aktualizuj¸ce œrodki trwa¸e w budowie
5. Odpisy aktualizuj¸ce wartoœci niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizuj¸ce nale¸noœci

3.

.....
 (g¸ówny ksi¸gowy)

2013.03.22

.....
 (rok, miesi¸c, dzie¸n)

.....
 Kierownik jednostki

.....
 (kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

<p>Nazwa i adres ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 910003540</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31.12 20 12 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>BURMISTRZ LUBIENIA, KUJAWSKIEGO</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
A - Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 043 794,86	1 075 322,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	855 291,30	883 117,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	188 503,56	192 205,23
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 572 444,42	1 592 110,70
I. Amortyzacja	550 785,08	571 979,56
II. Zużycie materiałów i energii	496 089,62	515 967,83
III. Usługi obce	84 470,29	73 876,32
IV. Podatki i opłaty	6 252,33	674,17
V. Wynagrodzenia	323 619,19	321 189,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	61 850,42	67 639,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 377,49	40 783,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-528 649,56	-516 788,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	550 785,08	571 979,56

	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	Dotacje		
II.	Inne przychody operacyjne	550 785,08	571 979,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22 135,52	55 191,40
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
I	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	22 135,52	55 191,40
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	22 135,52	55 191,40
	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	22 135,52	55 191,40

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Województwo Łódzkie
Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Biuro Głównego Księgowego

(główny księgowy)

2013.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

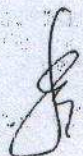
Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Biuro Kierownika Jednostki

(kierownik jednostki)

Zbiorcze zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2012 r.

Nr konta	Strona WN	Strona MA
011	16.072.005,78	-
013	62.627,98	-
020	4.392,00	-
071	-	6.160.346,16
072	-	62.627,98
101	-	-
131	9.814,48	-
135	847,37	-
201	-	50.258,78
221	297.894,34	-
225-1	133.757,28	-
225-2	-	-
225-3	-	45,00
225-4	-	5.161,00
229	-	23.694,13
231	-	15.425,84
234	-	-
240	-	-
310	12.279,35	-
400	-	-
401	-	-
750	-	-
761	-	-
800	-	10.220.803,94
810	-	-
840	-	26,98
851	-	37,37
860	-	55.191,40
870	-	-
OGÓLEM :	16.593.618,58	16.593.618,58

Sporządził :



Województwo kujawsko-pomorskie
 Powiat Kujawski
 Miejski Zarząd Komunalnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji
 ul. 144 404 Polkowice 29
 tel. 01 204 30 31
 fax 01 204 30 380
 Henryk Kowalewski

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

<p>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ JEDNOSTKI SAMORZĄDOWEJ ul. Wojska Polskiego 29 87-840 LUBIENIA KUJAWSKI NIP: 816-22-51-580 ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIENIA KUJAWSKI Numer identyfikacyjny REGON 910003540</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 20 12 r.</p>	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 405 319,26	8 912 463,10	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	80 732,27	1 880 320,40	
... Zysk bilansowy za rok ubiegły	80 732,27	22 135,52	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 858 184,88	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	573 588,43	571 979,56	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	22 803,35		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	550 785,08	571 979,56
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 912 463,10	10 220 803,94
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	22 135,52	55 191,40
1.	zysk netto (+)	22 135,52	55 191,40
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	8 934 598,62	10 275 995,34

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)

2013.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Miejski w Kujawie
Miejski Zarząd Kujawski
(Kierownik jednostki)
Helenka Kujawska

ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

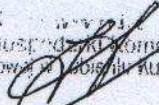
ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
87-840 KOSZEWICZKI KUJAWSKI
ul. Armii Polskiej 29
14-100 KOSZEWICZKI
REGON 141247000 (92.92.51.380)

NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Grupa 1 – Budynki:	599.034,11
Grupa 2 – Budowle:	5.247.286,86
Grupa 3 – Kotle i maszyny energetyczne:	11.321,79
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia:	212.034,56
Grupa 7 – Środki transportu:	90.668,84
OGÓLEM:	6.160.346,16

Sporządził:



Kierownik
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Koszewiczkach Kujawskim

Henryk Komarowski

Przewodniczący Rady


Stanisław Pwiński