

**UCHWAŁA NR XIV/120/2016**  
**RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 17 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2015 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333 1844.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2015 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

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

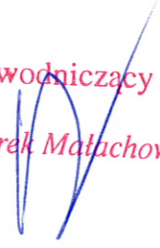
- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat,
- c) zestawienia umorzeń środków trwałych,
- d) zestawienia obrotów i sald,
- e) zestawienia zmian w funduszu jednostki.

§ 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**  
**Marek Małachowski**



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		BUREAU DE LA MAIRIE w Lubieniu Kujawskim Wpływy ..... Znak sprawy ..... BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON 910003540		sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 2015 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 381 875,21	10 976 201,31	A. Fundusz	11 808 681,93	11 460 643,25
I. Wartości niematerialne i prawne	4 392,00	4 392,00	I. Fundusz jednostki	11 773 126,91	11 307 965,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 377 483,21	10 971 809,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	35 556,02	132 678,04
1. Środki trwałe	11 377 483,21	10 971 809,31	1. Zysk netto (+)	35 556,02	132 678,04
1.1. Grunty	25 796,00	25 796,00	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 993 504,71	10 735 182,13	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	352 394,93	92 549,20	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	5 787,57	118 281,98	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 095,55	59 497,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 095,55	59 497,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 217,12	0,00

Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 692,00	5 570,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 470,74	25 016,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 716,96	14 725,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	1 607,78	1 687,09
B. Aktywa obrotowe	530 006,44	543 963,35	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 390,95	12 498,26
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	8 561,32	16 466,29	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Sułprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	21,07	23,90
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21,07	23,90
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	480 162,05	471 297,56	E. Rozliczenia międzyokresowe	83,10	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	83,10	0,00
2. Należności od budżetów	161 065,76	164 718,73	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	319 096,29	306 578,83			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 283,07	56 199,50			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 283,07	56 199,50			
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	11 911 881,65	11 520 164,66	Suma pasywów	11 911 881,65	11 520 164,66

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 8.466.055,87
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. ....

.....  
 (główny księgowy)

2016.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

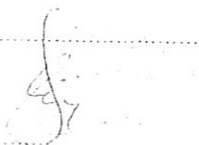
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEN KUJAWSKI		sporządzony na dzień .....31.12..... 20 15 r.	BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON 910003540			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 207 216,73	1 363 066,87
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 032 237,29	1 180 328,88
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		174 979,44	182 737,99
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 952 877,47	2 088 214,90
I.	Amortyzacja		781 216,76	868 895,07
II.	Zużycie materiałów i energii		587 916,48	619 999,27
III.	Usługi obce		95 088,91	108 219,36
IV.	Podatki i opłaty		2 398,12	2 375,42
V.	Wynagrodzenia		368 030,65	352 422,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		76 637,47	77 886,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		41 589,08	58 416,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-745 660,74	-725 148,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne		781 216,76	868 895,07

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	781 216.76	868 895.07
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)	35 556.02	143 747.04
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)	35 556.02	143 747.04
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0.00	0.00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	35 556.02	143 747.04
L.	Podatek dochodowy		11 069.00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	35 556.02	132 678.04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....



(główny księgowy)

2016.03.29

(rok, miesiąc, dzień)



(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH  
NA DZIEŃ 31.12.2015 ROKU

Grupa 1 – Budynki:	663.093,27
Grupa 2 – Budowle:	7.388.500,59
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne:	19.468,51
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia:	290.917,17
Grupa 7 – Środki transportu:	104.076,33
OGÓLEM:	8.466.055,87

Sporządził:



ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2015 R.

NR KONTA	STRONA WN	STRONA MA
011	19.437.865,18	0
013	77.796,77	0
020	4.392,00	0
071	0	8.466.055,87
072	0	77.796,77
131	55.387,60	0
135	811,90	0
201	0	0
221	306.578,83	0
225-1	164.718,73	0
225-3		199,00
225-4	0	5.371,00
229	0	25.016,24
231	0	14.725,90
234	0	1.687,09
240		12.498,28
310	16.466,29	0
800	0	11.327.965,21
851	0	23,90
860	0	132.678,04
<b>OGÓLEM</b>	<b>20.064.017,30</b>	<b>20.064.017,30</b>

Sporządził:






ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 ..... 20 15 r.	Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI ..... Numer identyfikacyjny REGON 910003540		BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 142 096,77	11 773 125,91	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	412 245,90	668 143,01	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 306,98	35 556,02	
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	380 938,92	572 586,99	
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			
0. Inne zwiększenia		60 000,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	781 216,76	1 113 303,71	
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		244 408,64	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	781 216,76	868 895,07
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 773 125,91	11 327 965,21
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	35 556,02	132 678,04
1.	zysk netto (+)	35 556,02	132 678,04
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	11 808 681,93	11 460 643,25

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

*[Signature]*  
 (główny księgowy)

2016.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)

**Przewodniczący Rady**  
**Marek Małachowski**

*[Signature]*

### Uzasadnienie

Jednostki 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 bilansowego.

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

*Marek Małachowski*