

UCHWAŁA NR XXXII/299/2018
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 28 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2017 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 oraz poz. 1000) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2017 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

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

- a) bilansu,
- b) zestawienia umorzeń środków trwałych,
- c) zestawienia obrotów i sald,
- d) rachunek zysków i strat,
- 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 jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEN Kujawski.....		sporządzony na dzień 31.12. 2017 r.		Burmistrz Lubienia Kujawskiego.....	
Numer identyfikacyjny REGON 910003540				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa trwałe	10 963 188,56	12 987 803,76	A. Fundusz	11 366 606,86	13 318 167,31
I. Wartości niematerialne i prawne	4 392,00	4 392,00	I. Fundusz jednostki	11 257 184,62	13 304 343,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 958 796,56	12 983 411,76	II. Wynik finansowy netto (+,-)	109 422,24	13 824,21
1. Środki trwałe	10 958 796,56	12 983 411,76	1. Zysk netto (+)	109 422,24	13 824,21
1.1. Grunty	25 796,00	25 796,00	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 607 582,60	12 693 137,47	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	225 581,36	153 858,72	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	99 836,60	110 619,57	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	51 930,90	87 370,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 930,90	87 370,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	20 006,07

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	11 418 561,74	13 405 553,85	Suma pasywów	11 418 561,74	13 405 553,85


A. Objasnienie – 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 9.985.078,35
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)

.....
 2018.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

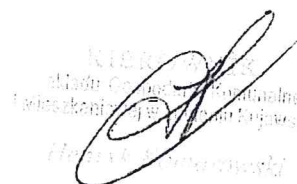
.....

 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU

Grupa 1 – Budynki:	657.787,07
Grupa 2 – Budowle:	8.950.401,88
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne:	24.899,64
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia:	229.085,98
Grupa 7 – Środki transportu:	122.903,78
OGÓLEM:	9.985.078,35

Sporządził:

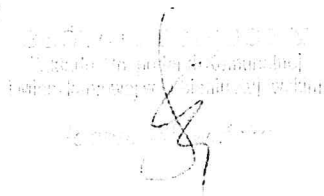




ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2017 R.

NR KONTA	STRONA WN	STRONA MA
011	22.968.490,11	0
013	90.214,85	0
020	4.392,00	0
071	0	9.985.078,35
072	0	90.214,85
131	76.309,81	0
135	792,04	0
201	0	20.006,07
221	319.856,22	0
225-1	0	0
225-3	0	840,00
225-4	0	7.924,00
229	0	38.427,67
231	0	18.303,02
234	0	1.869,74
310	20.792,02	0
800	0	13.304.343,10
840	0	0
851	0	16,04
860	0	13.824,21
OGÓLEM	23.480.847,05	23.480.847,05

Sporządził:





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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI Numer identyfikacyjny REGON 910003540	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 17 r.	Adresat BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 498 000,12	1 466 584,56
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 345 630,66	1 303 142,96
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		152 369,46	163 441,60
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 236 544,70	2 333 766,40
I. Amortyzacja		886 326,82	907 244,05
Zużycie materiałów i energii		626 200,98	646 216,58
III. Usługi obce		181 526,77	112 788,54
IV. Podatki i opłaty		1 695,99	9 403,07
V. Wynagrodzenia		384 900,64	493 822,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		82 385,74	98 160,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		73 507,76	66 130,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-738 544,58	-867 181,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		886 326,82	907 244,05

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	886 326,82	907 244,05
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)	147 782,24	40 062,21
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	147 782,24	40 062,21
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	147 782,24	40 062,21
L.	Podatek dochodowy	38 360,00	26 238,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	109 422,24	13 824,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

(główny księgowy)

2018.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

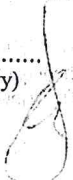
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 17 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI..... Numer identyfikacyjny REGON 910003540		BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO..... Wysłać bez pisma przewodniego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 327 965,21	11 257 184,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 048 851,43	3 010 421,85
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		132 678,04	109 422,24
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		237 566,39	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		643 607,00	2 900 999,61
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		35 000,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 119 632,02	963 263,37
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		233 305,20	56 019,32
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

1.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	886 326,82	907 244,05
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 257 184,62	13 304 343,10
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	109 422,24	13 824,21
1.	zysk netto (+)	109 422,24	13 824,21
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	11 366 606,86	13 318 167,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

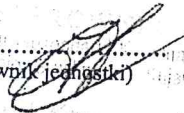
1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)



2018.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Przewodniczący Rady

Marek Małachowski



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 Matachowski