

UCHWAŁA NR VIII/54/2019
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 28 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2018 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

87-840 LUBIEN Kujawski
ul. Wolności 29
sprawozdawczy 14-30-31
REGON 14200640 NIP 838-2251-350

BILANS

Wpłynęło
Znak sprawy 2.9 MAR. 2019
Sprawa została przydzielona

Adresat 763

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I
MIESZKANIOWEJ

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

BURMISTRZ LUBIENIA
KUJAWSKIEGO

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31-12 20 18 r.

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 12 987 803,76 | 11 987 985,62 | A. Fundusze | 13 318 167,31 | 12 271 148,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 4 392,00 | 4 392,00 | I. Fundusz jednostki | 13 304 343,10 | 12 318 349,17 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 12 983 411,76 | 11 983 593,62 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | 13 824,21 | -47 201,17 |
| 1. Środki trwałe | 12 983 411,76 | 11 983 593,62 | 1. Zysk netto (+) | 13 824,21 | |
| 1.1. Grunty | 25 796,00 | 25 796,00 | 2. Strata netto (-) | | -47 201,17 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 12 693 137,47 | 11 798 014,69 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 153 858,72 | 82 136,08 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | 110 619,57 | 77 646,85 | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 87 386,54 | 121 947,90 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 87 386,54 | 121 947,90 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 20 006,07 | 46 635,71 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 8 764,00 | 9 714,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 38 427,67 | 43 478,21 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 18 303,02 | 18 691,45 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 869,74 | 3 423,71 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| B. Aktywa obrotowe | 417 750,09 | 405 110,28 | 8. Fundusze specjalne | 16,04 | 4,82 |
| I. Zapasy | 20 792,02 | 19 824,50 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 16,04 | 4,82 |
| 1. Materiały | 20 792,02 | 19 824,50 | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 319 856,22 | 339 496,80 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | 4 756,40 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 319 856,22 | 334 740,40 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 77 101,85 | 45 788,98 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 77 101,85 | 45 788,98 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | | | | |
| 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 | 13 405 553,85 | 12 393 095,90 | Suma pasywów | 13 405 553,85 | 12 393 095,90 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

 (główny księgowy) *.....*

2019.03.29

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

 (kierownik) *.....*

ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2018 ROKU

| | |
|---|----------------------|
| Grupa 1 – Budynki: | 687.743,79 |
| Grupa 2 – Budowle: | 9.834.160,94 |
| Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne: | 27.615,21 |
| Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia: | 298.093,05 |
| Grupa 7 – Środki transportu: | 155.876,50 |
| OGÓLEM: | 11.003.489,49 |

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

Joanna Sławińska

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

Henryk Komorowski

Zbiorcze zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2018 r.

| Nr konta | Strona WN | Strona MA |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 011 | 22.987.083,11 | - |
| 013 | 91.957,37 | - |
| 020 | 4.392,00 | - |
| 071 | - | 11.003.489,49 |
| 072 | - | 91.957,37 |
| 101 | - | - |
| 131 | 44.893,16 | - |
| 135 | 895,82 | - |
| 201 | - | 46.635,71 |
| 221 | 334.740,40 | - |
| 225-1 | 4.756,40 | - |
| 225-2 | - | - |
| 225-3 | - | 366,00 |
| 225-4 | - | 9.348,00 |
| 229 | - | 43.478,21 |
| 231 | - | 18.691,45 |
| 234 | - | 3.423,71 |
| 240 | - | - |
| 310 | 19.824,50 | - |
| 400 | - | - |
| 401 | - | - |
| 750 | - | - |
| 761 | - | - |
| 800 | - | 12.318.349,17 |
| 810 | - | - |
| 840 | - | - |
| 851 | - | 4,82 |
| 860 | 47.201,17 | - |
| OGÓŁEM : | 23.535.743,93 | 23.535.743,93 |

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
Henryk Komorowski

ZAKŁAD GOSPODARKI
 KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI
 ul. Wojska Polskiego 29
 TEL. 14 284 30 31
 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
 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 LUBIEŃ KUJAWSKI Numer identyfikacyjny REGON 910003540 | sporządzony na dzień31.12..... 20 18 r. | BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 1 466 584,56 | 1 538 047,85 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 303 142,96 | 1 338 202,29 |
| 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 | | 163 441,60 | 199 845,56 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 2 333 766,40 | 2 598 431,16 |
| I. Amortyzacja | | 907 244,05 | 1 018 411,14 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 646 216,58 | 685 807,54 |
| III. Usługi obce | | 112 788,54 | 116 647,90 |
| IV. Podatki i opłaty | | 9 403,07 | 39 439,05 |
| V. Wynagrodzenia | | 493 822,54 | 530 251,54 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 98 160,91 | 110 341,36 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 66 130,71 | 97 532,63 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -867 181,84 | -1 060 383,31 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 907 244,05 | 1 018 411,14 |

| | | | |
|------|--|------------|--------------|
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 907 244,05 | 1 018 411,14 |
| 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) | 40 062,21 | -41 972,17 |
| 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) | 40 062,21 | -41 972,17 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk (strata) brutto (I±J) | 40 062,21 | -41 972,17 |
| L. | Podatek dochodowy | 26 238,00 | 5 229,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 13 824,21 | -47 201,17 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

.....
Jaanna Sławińska
(główny księgowy)

.....
2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
.....
Henryk Komorowski
(kierownik jednostki)

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
87-840 LUBIEN ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
ul. Wojska Polskiego 29
tel. 54-254-30-31
REGON: 910003540 NIP: 54-254-30-31

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 18 r. | Adresat | |
|---|--|---|-------------------------------------|
| ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEN KUJAWSKI..... Numer identyfikacyjny REGON 910003540 | | BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO..... Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 11 327 965,21 | 13 304 343,10 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 3 010 421,85 | 32 417,21 |
| 0. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 109 422,24 | 13 824,21 |
| 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 | | 2 900 999,61 | 18 593,00 |
| 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 | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 963 263,37 | 1 018 411,14 |
| 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 | | 56 019,32 | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |

| | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | 907 244,05 | 1 018 411,14 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 13 375 123,69 | 12 318 349,17 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 13 824,21 | 47 201,17 |
| 1. | zysk netto (+) | 13 824,21 | |
| 2. | strata netto (-) | | -47 201,17 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 13 388 947,90 | 12 365 550,34 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Miasteczku Kujawskim
 (Główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Miasteczku Kujawskim
 (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 Małachowski