

UCHWAŁA NR XVI/138/2020
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 24 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2019 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571 i poz. 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2019 rok, stanowiące załączniki 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 Małuchowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Urząd Miejski w Lubieniu Kujawskim		Adresat	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ		BILANS Wolynęto 31-MAR-2020 Znak sp. jednostki budżetowej Sprawozdanie zostało przydzielone lub pozostałe przydzielone budżetowego		BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12 20 19 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 987 985,62	11 707 707,35	A. Fundusze	12 271 148,00	11 977 076,05
I. Wartości niematerialne i prawne	4 392,00	4 392,00	I. Fundusz jednostki	12 318 349,17	11 990 869,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 983 593,62	11 703 315,35	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-47 201,17	-13 793,68
1. Środki trwałe	11 983 593,62	11 703 315,35	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	25 796,00	25 796,00	2. Strata netto (-)	-47 201,17	-13 793,68
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	11 798 014,69	11 532 337,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 136,08	68 950,55	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	77 646,85	76 231,51	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 947,90	133 300,23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	121 947,90	133 300,23
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 635,71	27 090,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 714,00	21 442,68
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 478,21	42 852,28
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 691,45	21 492,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	3 423,71	6 904,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		13 500,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	405 110,28	402 668,93	8. Fundusze specjalne	4,82	17,98
I. Zapasy	19 824,50	10 154,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,82	17,98
1. Materiały	19 824,50	10 154,32	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	339 496,80	344 639,53			
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	334 740,40	344 639,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 788,98	47 875,08			
1. Środki pieniężne w kasie	45 788,98	47 875,08			
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	12 393 095,90	12 110 376,28	Suma pasywów	12 393 095,90	12 110 376,28

(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)


KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Żelazku Kujawskim
Henryk Zamianowski
(kierownik jednostki)

Przewodniczący Rady
Marek Malachowski

ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

Grupa 1 – Budynki:	702.665,05
Grupa 2 – Budowle:	10.699.056,97
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne:	30.330,78
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia:	361.563,01
Grupa 7 – Środki transportu:	157.291,84
OGÓŁEM:	11.950.907,65

Sporządził:


HENRYK JANOWSKI
Zakład Gospodarki Komunalnej
i Mieszkanio-energetycznej
w Lubieniu Kujawskim
Jednostka 1000

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkanio-energetycznej
w Lubieniu Kujawskim

Henryk Janowski

Przewodniczący Rady


Marek Małachowski

Zbiorcze zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2019 r.

Nr konta	Strona WN	Strona MA
011	23.654.223,00	-
013	99.497,27	-
020	4.392,00	-
071	-	11.950.907,65
072	-	99.497,27
101	-	-
131	46.766,10	-
135	1.108,98	-
201	-	27.090,75
221	344.639,53	-
225-1	-	12.777,68
225-2	-	-
225-3	-	192,00
225-4	-	8.473,00
229	-	42.852,28
231	-	21.492,18
234	-	6.904,36
240	-	13.500,00
310	10.154,32	-
400	-	-
401	-	-
750	-	-
761	-	-
800	-	11.990.869,73
810	-	-
840	-	-
851	-	17,98
860	13.793,68	-
OGÓŁEM :	24.174.574,88	24.174.574,88

Sporządził :

CELINA SŁOŃCZAK
Zastępca Głównego Księgowego
i Mieszkanicowskiego Klubu Kujawski
Janina Słoneczka

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkanicowskiego Klubu Kujawskim
Hen. Przewodniczący Rady

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 19 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		1 538 047,85	1 664 346,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 338 202,29	1 494 346,20
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		199 845,56	170 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 598 431,16	2 636 032,42
I. Amortyzacja		1 018 411,14	978 975,54
II. Zużycie materiałów i energii		685 807,54	658 221,91
III. Usługi obce		116 647,90	112 328,66
IV. Podatki i opłaty		39 439,05	55 902,83
V. Wynagrodzenia		530 251,54	632 560,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		110 341,36	126 187,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		97 532,63	71 855,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 060 383,31	-971 686,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 018 411,14	978 975,54

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 018 411,14	978 975,54
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)	-41 972,17	7 289,32
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)	-41 972,17	7 289,32
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-41 972,17	7 289,32
L.	Podatek dochodowy	5 229,00	21 083,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-47 201,17	-13 793,68

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

.....
 (główny księgowy)

2020.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkalnictwa w Międzykujawach
 Henryk Komorowski
 (kierownik jednostki)

Przewodniczący Rady
 Marek Małachowski


ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
 UL. WOJSKA POLSKIEGO 29
 87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI
 Numer identyfikacyjny REGON 910003540

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 19 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	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 304 343,10	12 318 349,17	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	32 417,21	717 273,99	
Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 824,21	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		31 557,38	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	18 593,00	685 716,61	
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 018 411,14	1 044 753,43	
2.1. Strata za rok ubiegły		47 201,17	
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		18 576,72	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	1 018 411,14	978 975,54
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 318 349,17	11 990 869,73
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	47 201,17	13 793,68
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-47 201,17	-13 793,68
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	12 365 550,34	12 004 663,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)  2020.03.31 KIEROWNIK
(rok, miesiąc, dzień) Zakładu Gospodarki Komunalnej
Miejscowości Kujawski
Henryk Górnorowski
(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 Mutachowski