

**UCHWAŁA NR XXIII/222/2017
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 30 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2016 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, poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim za 2016 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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEN Kujawski.....</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 910003540</p>	<p>BILANS</p> <p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień31.12..... 2016 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miejski w Lubieniu Kujawskim Wpłynęło 30 MAR 2017</p> <p>Znak sprawy Sprawa kosztowa/pracownicza</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
Aktywa trwałe	10 976 201,31	10 963 188,56	A. Fundusz	11 460 643,25	11 366 606,86
I. Wartości niematerialne i prawne	4 392,00	4 392,00	I. Fundusz jednostki	11 327 965,21	11 257 184,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 971 809,31	10 958 796,56	II. Wynik finansowy netto (+,-)	132 678,04	109 422,24
1. Środki trwałe	10 971 809,31	10 958 796,56	1. Zysk netto (+)	132 678,04	109 422,24
1.1. Grunty	25 796,00	25 796,00	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 735 182,13	10 607 582,60	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	92 549,20	225 581,36	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
Środki transportu	118 281,98	99 836,60	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	59 497,51	51 930,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	59 497,51	51 930,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 570,00	6 476,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 016,24	28 543,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 725,90	15 170,11
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	1 687,09	1 741,59
B. Aktywa obrotowe	543 963,35	455 373,18	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 498,28	
I. Zapasy	16 466,29	8 240,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	16 466,29	8 240,36			
2. Włókniny i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	23,90	13,94
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23,90	13,94
II. Należności krótkoterminowe	471 297,56	313 696,45	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	10,04
2. Należności od budżetów	164 718,73	12 815,60	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	10,04
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	306 578,83	300 880,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 199,50	133 436,37			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 199,50	133 436,37			
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	11 520 164,66	11 418 561,74	Suma pasywów	11 520 164,66	11 418 561,74

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 9.114.816,30
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.

p.o. Księgowej
 Zakład Gospodarki Komunalnej
 i Inżynierii w Lublinie Kujaw. 3

 (główny księgowy)

2017.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)



**ZESTAWIENIE UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH
NA DZIEŃ 31.12.2016 ROKU**

Grupa 1 – Budynki:	644.499,14
Grupa 2 – Budowle:	8.161.396,57
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne:	22.184,07
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny i urządzenia:	160.078,91
Grupa 7 – Środki transportu:	126.657,61
OGÓLEM:	9.114.816,30

Sporządził:

p.o. T. Jędrzejewicz
Zakład Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

T. Jędrzejewicz

Przewodniczący
Zarządu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
[Signature]
Wojciech Jędrzejewicz

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

NR KONTA	STRONA WN	STRONA MA
011	20.073.612,86	0
013	88.789,72	0
020	4.392,00	0
071	0	9.114.816,30
072	0	88.789,72
131	132.730,43	0
135	705,94	0
201	0	0
221	300.880,85	0
225-1	12.815,60	0
225-3		547,00
225-4	0	5.929,00
229	0	28.543,20
231	0	15.170,11
234	0	1.741,59
310	8.240,36	0
800		11.257.184,62
840	0	10,04
851	0	13,94
860	0	109.422,24
OGÓLEM	20.622.167,76	20.622.167,76

Sporządził:

mgr inż. Joanna Krawiec
Zarządu Gospodarki Komunalnej
i Mieszaniowej w Lubiu Kujawskim
Joanna Krawiec

mgr inż. Joanna Krawiec
Zarządu Gospodarki Komunalnej
i Mieszaniowej w Lubiu Kujawskim
Joanna Krawiec

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 16 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	1 363 066,87	1 498 000,12
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 180 328,88	1 345 630,66
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	182 737,99	152 369,46
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 088 214,90	2 236 544,70
I.	Amortyzacja	868 895,07	886 326,82
II.	Zużycie materiałów i energii	619 999,27	626 200,98
III.	Usługi obce	108 219,36	181 526,77
IV.	Podatki i opłaty	2 375,42	1 695,99
V.	Wynagrodzenia	352 422,54	384 900,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	77 886,63	82 385,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	58 416,61	73 507,76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-725 148,03	-738 544,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne	868 895,07	886 326,82

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	868 895,07	886 326,82
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)	143 747,04	147 782,24
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	143 747,04	147 782,24
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	143 747,04	147 782,24
L.	Podatek dochodowy	11 069,00	38 360,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	132 678,04	109 422,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.
 B.o. Księgowej
 Zaliczki budżetowej Komunalnej
 i Miejskiej w Olsztynie Kujawskim

(główny księgowy)

2017.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ UL. WOJSKA POLSKIEGO 29 87-840 LUBIEN Kujawski Numer identyfikacyjny REGON 910003540	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 16 r.	Adresat BURMISTRZ LUBIENIA KUJAWSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 773 125,91	11 327 965,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		668 143,01	1 048 851,43
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		35 556,02	132 678,04
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		572 586,99	643 607,00
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			
1.10. Inne zwiększenia		60 000,00	35 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 113 303,71	1 119 632,02
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	233 305,20
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	868 895,07	886 326,82
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 327 965,21	11 257 184,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	132 678,04	109 422,24
1.	zysk netto (+)	132 678,04	109 422,24
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	11 460 643,25	11 366 606,86

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

.....
 (główny księgowy) podarka i Komuna lnej
 i

.....
 2017.03.29
 (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 Małachowski