

**UCHWAŁA NR XIII/95/2016
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 31 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej
za 2015 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)¹⁾ uchwała się, co następuje:

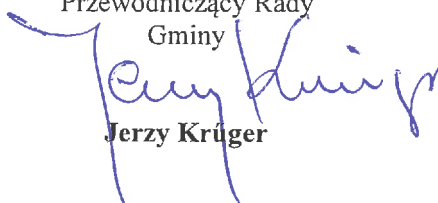
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2015 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku stanowiący załącznik Nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2015 roku stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały.


§ 2. Rok 2015 w Zakładzie Gospodarki Komunalnej zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady
Gminy

Jerzy Krüger

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613; Dz.U. z 2014 r., poz. 768; Dz.U. z 2014 r., poz. 1100; Dz.U. z 2015 r., poz. 4; Dz.U. z 2015 r., poz. 978; Dz.U. z 2015 r., poz. 1045; Dz.U. z 2015 r., poz. 1166; Dz.U. z 2015 r., poz. 1333; Dz.U. z 2015 r., poz. 1844, ; Dz.U. z 2015 r., poz. 1893).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim Numer identyfikacyjny REGON 340004925	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Gmina Drzycim
		Wysłać bez pisma przewodniego 80FBDC28C0C02A49 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 600,85	35 832,29	A Fundusz	91 465,89	74 817,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	150 350,36	107 395,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 600,85	35 832,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-58 884,47	-32 578,39
A.II.1 Środki trwałe	28 600,85	35 832,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-58 884,47	-32 578,39
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15 930,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	28 600,85	19 902,29	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 799,35	102 970,06
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	67 799,35	102 970,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 927,08	55 481,21
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 510,34	25 543,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 482,27	9 758,52
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 879,66	12 186,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	161 691,82	172 685,30	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

80FBDC28C0C02A49

KIEROWNIK

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	137 889,24	146 653,80	E Rozliczenia międzyokresowe	31 027,43	30 730,03
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	95 585,39	86 221,49	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	11 276,42	29 702,28	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	31 027,43	30 730,03
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	31 027,43	30 730,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 157,82	23 455,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 157,82	23 455,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 644,76	2 575,96			
Suma aktywów	190 292,67	208 517,59	Suma pasywów	190 292,67	208 517,59

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

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

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

BeSTia

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

80FBDC28C0C02A49

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	67 865,75
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	30 730,03

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

Główna Księgowa

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

80FBDC28C0C02A49

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

BeSTia

2016-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

80FBDC28C0C02A49


KIEROWNIK

Józef Szeligowski

Józef Szeligowski
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jerzy Krüger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego 56EDF1CC79E9CD0C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		690 438,70	655 397,22
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		690 438,70	655 397,22
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		819 016,11	763 788,07
B.I.	Amortyzacja		12 606,93	8 698,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		242 644,30	215 209,48
B.III.	Usługi obce		133 101,14	132 840,84
B.IV.	Podatki i opłaty		28 318,40	31 527,75
B.V.	Wynagrodzenia		303 334,39	286 539,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		53 948,06	51 244,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		45 062,89	37 728,10
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-128 577,41	-108 390,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne		64 298,43	68 406,35
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		64 105,01	65 473,76
D.III.	Inne przychody operacyjne		193,42	2 932,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek
 główny księgowy
 BeSTia

2016-01-28
 rok, miesiąc, dzień
 56EDF1CC79E9CD0C

Józef Szeligowski
 kierownik jednostki
 KIEROWNIK
 mgr inż. Józef Szeligowski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-64 278,98	-39 984,50
G.	Przychody finansowe	5 394,51	7 406,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 394,51	7 406,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-58 884,47	-32 578,39
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-58 884,47	-32 578,39
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-58 884,47	-32 578,39

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgową


 Stanisława Grabarek

 główny księgowy

2016-01-28

rok, miesiąc, dzień

56EDF1CC79E9CD0C

KIEROWNIK

 mgr inż. Józef Szeligowski

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Stanisława Grabarek

2016-01-28

Józef Szeligowski

główny księgowy
Główna Księgowna

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia


56EDF1CC79E9CD00

DEWODNICZĄCY
Rady Gminy

KIEROWNIK

Jerzy Krüger

mgr inż. Józef Szelianowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego BC08D2B55EFECDC6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		175 413,05	150 350,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 606,93	60 318,89
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	15 930,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	41 558,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		12 606,93	2 830,89
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		37 669,62	103 273,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 346,06	58 884,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		18 716,63	41 558,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		12 606,93	2 830,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		150 350,36	107 395,89
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-58 884,47	-32 578,39

Stanisława Grabarek

2016-01-28

Józef Szeliński

główny księgowy
Główna Księgowa

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

BC08D2B55EFECDC6

KIEROWNIK

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-58 884,47	-32 578,39
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	91 465,89	74 817,50

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Stanisława Grabarek

2016-01-28

Józef Szeligowski

główny księgowy
Stanisława Grabarek

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
KIEROWNIK

BeSTia

BC08D2B55EFECDC6

Stanisława Grabarek

mgr inż. Józef Szeligowski
Strona 2 z 3
Strona 2

Wyjaśnienia do sprawozdania

Stanisława Grabarek

główny księgowy
Główna Księgowa

BeSTia

Stanisława Grabarek

2016-01-28

rok, miesiąc, dzień

BC08D2B55EFECDC6

PRZEWODNICZĄCY
Budy Gminy

Jerzy Krüger

Józef Szeligowski

kierownik jednostki

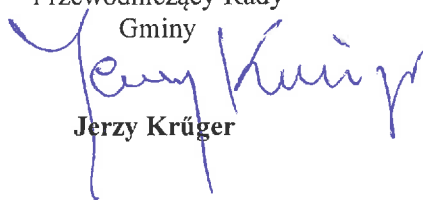
KIEROWNIK

Józef Szeligowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika kompetencja dla Wójta w tym zakresie, organem właściwym pozostaje Rada Gminy.

Przewodniczący Rady
Gminy



Jerzy Krüger

