

UCHWAŁA NR XXIV/145/2013
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 14 maja 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu za 2012 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2012 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2012 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

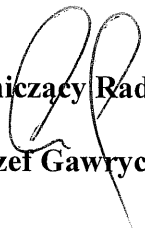
§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.


Przewodniczący Rady Gminy
Józef Gawrych

¹ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2002 r., Nr 113, poz. 984; Dz.U. z 2002 r., Nr 153, poz. 1271; Dz.U. z 2002 r., Nr 214, poz. 1806; Dz.U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220; Dz.U. z 2002 r., Nr 62, poz. 558; Dz.U. z 2003 r., Nr 162, poz. 1568; Dz.U. z 2003 r., Nr 80, poz. 717; Dz.U. z 2004 r., Nr 102, poz. 1055; Dz.U. z 2004 r., Nr 116, poz. 1203; Dz.U. z 2005 r., Nr 172, poz. 1441; Dz.U. z 2005 r., Nr 175, poz. 1457; Dz.U. z 2006 r., Nr 17, poz. 128; Dz.U. z 2006 r., Nr 181, poz. 1337; Dz.U. z 2007 r., Nr 173, poz. 1218; Dz.U. z 2007 r., Nr 48, poz. 327; Dz.U. z 2008 r., Nr 180, poz. 1111; Dz.U. z 2008 r., Nr 223, poz. 1458; Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1241; Dz.U. z 2009 r., Nr 52, poz. 420; Dz.U. z 2010 r., Nr 106, poz. 675; Dz.U. z 2010 r., Nr 28, poz. 142; Dz.U. z 2010 r., Nr 28, poz. 146; Dz.U. z 2010 r., Nr 40, poz. 230; Dz.U. z 2011 r., Nr 117, poz. 679; Dz.U. z 2011 r., Nr 134, poz. 777; Dz.U. z 2011 r., Nr 149, poz. 887; Dz.U. z 2011 r., Nr 21, poz. 113; Dz.U. z 2011 r., Nr 217, poz. 1281; Dz.U. z 2012 r., poz. 567; Dz.U. z 2013 r., poz. 153.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki.


Przewodniczący Rady Gminy

Józef Gawrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Gmina Drzycim
Numer identyfikacyjny REGON 340004925		Wysłać bez pisma przewodniego 7ED9D46681EB2F18 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	15 375,00	10 875,00	A Fundusz	103 525,47	121 295,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	101 892,45	107 979,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	15 375,00	10 875,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 633,02	13 315,23
A.II.1 Środki trwałe	15 375,00	10 875,00	A.II.1 Zysk netto (+)	1 633,02	13 315,23
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	15 375,00	10 875,00	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	70 875,53	52 556,26
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	70 875,53	52 556,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 913,81	29 307,51
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 893,84	2 975,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 544,83	9 065,61
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 523,05	11 207,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	179 595,24	191 684,25	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek
Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

BeSTia

2013-02-07

(rok, miesiąc, dzień)

7ED9D46681EB2F18

Zbigniew Szajerka

KIEROWNIK P.O. (kierownik jednostki)

Jędrzejewski Krzysztof
Jędrzejewski Krzysztof

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	155 002,68	163 924,42	E Rozliczenia międzyokresowe	20 569,24	28 707,98
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	121 052,42	117 557,55	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	13 381,02	17 658,89	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	20 569,24	28 707,98
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 569,24	28 707,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 333,21	4 516,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 333,21	4 516,48			
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	21 259,35	23 243,35			
Suma aktywów	194 970,24	202 559,25	Suma pasywów	194 970,24	202 559,25

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:

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

(kierownik jednostki)

Stanisława Grabarek

2013-02-07

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

7ED9D46681EB2F18

Stanisława Grabarek

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	22 123,50
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	28 707,98

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek
 Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
 (główny księgowy)

2013-02-07

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof
 Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
(główny księgowy)

2013-02-07

(rok, miesiąc, dzień)

7ED9D46681EB2F18

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

(kierownik jednostki) p.o. czący
Rady Gminy

Józef Gawnych

Załącznik nr 2

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 31-12-2012 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925		Wysłać bez pisma przewodniego E091907846D83A67 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	633 111,08	663 766,82	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	633 111,08	663 766,82	
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	721 084,96	738 564,87	
B.I. Amortyzacja	4 500,00	4 500,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	230 106,67	250 282,69	
B.III. Usługi obce	97 551,13	110 017,54	
B.IV. Podatki i opłaty	21 539,16	23 139,85	
B.V. Wynagrodzenia	299 431,74	262 216,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 193,04	52 614,06	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 763,22	35 794,20	
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)	-87 973,88	-74 798,05	
D. Pozostałe przychody operacyjne	88 938,80	89 930,85	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	88 888,91	88 510,21	
D.III. Inne przychody operacyjne	49,89	1 420,64	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	

Stanisława Grabarek

główny księgowy

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

2013-02-07

rok, miesiąc, dzień

E091907846D83A67

Zbigniew Szajerka

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Kierownik jednostki
Krzysztof Krzyżewski

BeSTia

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	964,92	15 132,80
G.	Przychody finansowe	1 755,10	2 009,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 755,10	2 009,43
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)	2 720,02	17 142,23
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)	2 720,02	17 142,23
L.	Podatek dochodowy	1 087,00	3 827,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 633,02	13 315,23

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

główny księgowy

2013-02-07

rok, miesiąc, dzień

E091907846D83A67

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego 038FC0A4C6A4C4C5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		66 671,54	101 892,45
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		56 502,26	10 587,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		36 202,26	1 633,02
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		15 800,00	0,00
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	0,00
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		4 500,00	8 954,31
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		20 300,00	4 500,00
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
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		15 800,00	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		0,00	0,00
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		4 500,00	4 500,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		101 892,45	107 979,78
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 633,02	13 315,23
III.1.	zysk netto (+)		1 633,02	13 315,23

Stanisława Grabarek

2013-02-07

Zbigniew Szajerka

Główna księgowość

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK p.o. kierownik jednostki

BeSTia

Stanisława Grabarek

038FC0A4C6A4C4C5

Jędrzejewski Krzysztof

III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	103 525,47	121 295,01

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

2013-02-07

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

kierownik jednostki

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

BeSTia

2013-02-07

rok, miesiąc, dzień
E091907846D83A67

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka
kierownik jednostki

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
główny księgowy

BeSTia

2013-02-07

rok, miesiąc, dzień
038FC0A4C6A4C4C5

KIEROWNIK p.o.

Jędrzejewski Krzysztof

Zbigniew Szajerka

kierownik jednostki
Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych