

**UCHWAŁA NR XXXII/214/2014
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 27 maja 2014 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2013 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)¹ 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.)² uchwala co następuje:

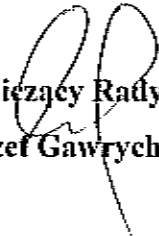
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2013 roku stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Rok 2013 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
Józef Gawrych

¹ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379.

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613


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 Świetlica Gminna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2013 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i 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	Adresat: Gmina Drzycim
Numer identyfikacyjny REGON 340004925	sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6C649CE2A3473AF8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 875,00	59 924,41	A Fundusz	121 295,01	169 066,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	107 979,78	175 413,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 875,00	59 924,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 315,23	-6 346,06
A.II.1 Środki trwałe	10 875,00	59 924,41	A.II.1 Zysk netto (+)	13 315,23	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-6 346,06
A.II.1.2 Budynek, 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	20 000,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 875,00	39 924,41	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 (inwestycja)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 556,26	37 636,10
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycja)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	52 556,26	37 636,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 307,51	10 118,16
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 975,18	3 985,40
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 065,61	10 079,31
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 207,96	13 453,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	191 684,25	175 498,35	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)
Główna Księgowa

BeSTia


Stanisława Grabarek

2014-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

6C649CE2A3473AF8

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)
KIEROWNIK
mgr inż. Józef Szeligowski

B.I Zapasy	0,00	0,00	G.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	163 924,42	156 569,77	E Rozliczenia międzyokresowe	28 707,98	28 719,67
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	117 557,55	101 097,38	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	17 658,69	26 752,72	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	28 707,98	28 719,67
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	28 707,98	28 719,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 516,48	3 234,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 516,48	3 234,12			
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	23 243,35	15 694,46			

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

2014-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

6C649CE2A3473AF8

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	202 559,25	235 422,76	Suma pasywów	202 559,25	235 422,76

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartosci aktywów trwalych i obrotowych sa pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujace.

B. Informacje uzupelniajace istotne dla rzetelnosci i przejrzystosci sytuacji finansowej i majatkowej:

Główna Księgową
Stanisława Grabarek
 Stanisława Grabarek
 (główny księgowy)

2014-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Józef Szeligowski
 mgr inż. Józef Szeligowski
 Józef Szeligowski
 (kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umożenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umożenie środków trwałych	27 192,13
3	Umożenie 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	28 719,67

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)

2014-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

6C649CE2A3473AF8

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Grabarek

Katowice NV 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 1B 58-140 Drzycim		Rachunek zysków i strat Jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego BFE437A898B353D2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		663 766,82	692 555,12
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		663 766,82	692 555,12
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszty 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		738 564,87	804 684,76
B.I.	Amortyzacja		4 500,00	5 068,63
B.II.	Zużycia materiałów i energii		250 282,69	246 061,32
B.III.	Usługi obce		110 017,54	112 228,62
B.IV.	Podatki i opłaty		23 139,85	24 713,35
B.V.	Wynagrodzenia		262 216,53	324 513,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		52 614,06	53 453,98
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		35 794,20	38 645,57
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)		-74 798,05	-112 129,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		89 930,85	87 668,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		88 510,21	87 297,65
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 420,64	370,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Stanisława Grabarek
główny księgowy
Główna Księgowa
Stanisława Grabarek

2014-02-04
rok, miesiąc, dzień
BFE437A898B353D2

Józef Szeligowski
Kierownik jednostki
Józef Szeligowski
mgr inż. Józef Szeligowski Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 132,80	-24 461,53
G.	Przychody finansowe	2 009,43	18 115,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 009,43	9 822,47
G.III.	Inne	0,00	8 293,00
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)	17 142,23	-6 346,06
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)	17 142,23	-6 346,06
L.	Podatek dochodowy	3 827,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	13 315,23	-6 346,06

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa
Stanisława Grabarek
 Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek
 główny księgowy

2014-02-04

rok, miesiąc, dzień

BFE437A898B353D2

KIEROWNIK

Józef Szeligowski
 mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

kierownik jednostki

Przewodniczący
 Rady Gminy

Józef Gąwrych
 Józef Gąwrych

Załącznik nr 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim			Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego		
340004925		1EF293CC6FFAA1D6		
		sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	101 892,45	107 979,78	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 587,33	72 501,90	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 633,02	13 315,23	
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	54 118,04	
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	8 954,31	5 068,63	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 500,00	5 068,63	
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.	Dotacja 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	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	5 068,63	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	107 979,78	175 413,05	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 315,23	-6 346,06	

Stanisława Grabarek

2014-04-28

Józef Szeligowski

Główna Księgowa

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

Stanisława Grabarek

URZĄD GOSPODARSTWA KOMUNALNEGO nr 1

KIEROWNIK

Data wpływu 28.04.14

mgr inż. Józef Szeligowski

Strona 1 z 3

III.1.	zysk netto (+)	13 315,23	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-6 345,06
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	121 295,01	169 065,99

Informacja uzupełniająca istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

kierownik jednostki