

**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.)<sup>1</sup> 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.)<sup>2</sup> uchwała 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**

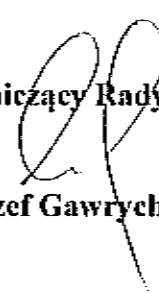
<sup>1</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379.

<sup>2</sup> 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**

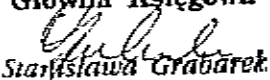


**Józef Gawrych**


2010/2011 Nr 1

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 31-12-2013 r.	Adresat:  Gmina Drzycim
		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 (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 556,26	37 636,10
A.II.3 Załączka 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	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, zabezpieczenie 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	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	163 924,42	156 559,77	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	17 658,89	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 Pozostała należność	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)

<b>Suma aktywów</b>	202 559,25	235 422,76	<b>Suma pasywów</b>	202 559,25	235 422,76


A. **Objaśnienie** - 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:

Główna Księgowa  
  
 Stanisława Grabarek  
 Stanisława Grabarek  
 (główny księgowy)

2014-02-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
  
 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 Gawrych

*Fotocopia NV 2*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 1B 66-140 Drżycim			Gmina Drżycim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego BFE437A898B353D2
340004925				
		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.	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	738 564,87	804 684,76	
B.I.	Amortyzacja	4 500,00	5 068,63	
B.II.	Zużycie 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.	Dotacja	68 510,21	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  
BeSTia  
*Stanisława Grabarek*

2014-02-04  
rok, miesiąc, dzień  
BFE437A898B353D2

Józef Szeligowski  
Kierownik  
*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 wydzielonym 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  
 główny księgowy

2014-02-04


rok, miesiąc, dzień  
 BFE437A898B353D2

KIEROWNIK

*mgr inż. Józef Szeligowski*  
 Józef Szeligowski

kierownik jednostki

Załącznik nr 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej ul. Dworcowa 18 65-140 Drzycim			Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 1EF293CC6FFAA1D6
340004925				
		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 za 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.	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	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

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

Stanisława Grabarek

4EF293CC6FFAA1D6 KIEROWNIK

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	-6 346,06
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (III+,-III-IV)	121 295,01	169 066,99

Informacje uzupełniające 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*  
 mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

kierownik jednostki