

**UCHWAŁA NR VI/31/2015  
RADY GMINY DRZYCIM  
z dnia 28 maja 2015 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej za 2014 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 2014 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2014 roku stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 2.** Rok 2014 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

<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; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

<sup>2</sup> 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.

## **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 2014 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Jerzy Krüger**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b> ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim		<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON  340004925			Wysłać bez pisma przewodniego 502ABFA1AD9B0D7D 	
		sporządzony na dzień 31-12-2014 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	59 924,41	28 600,85	A Fundusz	169 066,99	91 465,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	175 413,05	150 350,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	59 924,41	28 600,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 346,06	-58 884,47
A.II.1 Środki trwałe	59 924,41	28 600,85	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 346,06	-58 884,47
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	20 000,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	39 924,41	28 600,85	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	37 636,10	67 799,35
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	37 636,10	67 799,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 118,16	11 927,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 985,40	30 510,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 079,31	11 482,27
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 453,23	13 879,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	175 498,35	161 691,82	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Stanisława Grabarek

(główny księgowy)  
Główna Księgowa

BeSTia

Stanisława Grabarek

2015-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

502ABFA1AD9B0D7D

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	156 569,77	137 889,24	E Rozliczenia międzyokresowe	28 719,67	31 027,43
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	101 097,38	95 585,39	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	26 752,72	11 276,42	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	28 719,67	31 027,43
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	28 719,67	31 027,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 234,12	21 157,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 234,12	21 157,82			
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	15 694,46	2 644,76			
<b>Suma aktywów</b>	<b>235 422,76</b>	<b>190 292,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>235 422,76</b>	<b>190 292,67</b>

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  
*Stanisława Grabarek*

2015-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
502ABFA1AD9B0D7D

Józef Szeligowski  
(kierownik jednostki)  
mgr inż. Józef Szeligowski  
Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	28 017,19
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	31 027,43

Główna Księgowa

*Stanisława Grabarek*

Stanisława Grabarek  
(główny księgowy)

2015-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

502ABFA1AD9B0D7D

KIEROWNIK

*Józef Szeligowski*


Józef Szeligowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Jerzy Krüger*  
Jerzy Krüger

Strona 3 z 4

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 31-12-2014 r.	Adresat: Gmina Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON 340004925			Wysłać bez pisma przewodniego 533A73A6F74F2479 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		692 555,12	690 438,70
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		692 555,12	690 438,70
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		804 684,76	819 016,11
B.I.	Amortyzacja		5 068,63	12 606,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii		246 061,32	242 644,30
B.III.	Usługi obce		112 228,62	133 101,14
B.IV.	Podatki i opłaty		24 713,35	28 318,40
B.V.	Wynagrodzenia		324 513,29	303 334,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		53 453,98	53 948,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		38 645,57	45 062,89
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-112 129,64	-128 577,41
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		87 668,11	64 298,43
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		87 297,65	64 105,01
D.III.	Inne przychody operacyjne		370,46	193,42
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Stanisława Grabarek

główny księgowy

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

533A73A6F74F2479

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)	-24 461,53	-64 278,98
G.	Przychody finansowe	18 115,47	5 394,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 822,47	5 394,51
G.III.	Inne	8 293,00	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)	-6 346,06	-58 884,47
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)	-6 346,06	-58 884,47
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)	-6 346,06	-58 884,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa

Stanisława Grabarek

Stanisława Grabarek

główny księgowy

2015-01-27

rok, miesiąc, dzień

533A73A6F74F2479

KIEROWNIK

mgr inż. Józef Szeligowski

Józef Szeligowski

kierownik jednostki


PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Jerzy Krüger

Strona 2 z 3

Korekta nr 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b> ul. Dworcowa 18 86-140 Drzycim	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Gmina Drzycim
Numer identyfikacyjny REGON <b>340004925</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AB495F58674837D4 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>J. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	107 979,78	175 413,05
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	72 501,90	12 606,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 315,23	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	54 118,04	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	5 068,63	12 606,93
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	5 068,63	37 669,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	6 346,06
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	18 716,63
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	5 068,63	12 606,93
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	175 413,05	150 350,36
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-6 346,06	-58 884,47

Stanisława Grabarek  
 główny księgowy  
**Główna Księgowa**  
*Stanisława Grabarek*

2015-04-28  
 rok, miesiąc, dzień  
 AB495F58674837D4 Korekta nr 1

Józef Szeligowski  
 kierownik jednostki  
*Józef Szeligowski*  
 mgr inż. Józef Szeligowski

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 346,06	-58 884,47
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	169 066,99	91 465,89

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główna Księgowa

*Stanisława Grabarek*

Stanisława Grabarek

główny księgowy

2015-04-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

*mgr inż. Józef Szeligowski*

Józef Szeligowski

kierownik jednostki

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

*Jerzy Krüger*

Strona 2 z 3