

UCHWAŁA NR XVI/110/12
RADY GMINY BUKOWIEC
z dnia 29 marca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bukowcu za 2011 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2011 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bukowcu z siedzibą przy ul. Dr Fl. Ceynowy 14 w Bukowcu składające się z:

1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2011 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 7.061.654,10 zł (słownie: siedem milionów sześćdziesiąt jeden tysięcy sześćset pięćdziesiąt cztery zł 10/100);

2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 roku, zamkniętego stratą netto na kwotę 310.331,24 zł (słownie: trzysta dziesięć tysięcy trzysta trzydzieści jeden zł 24/100);

3) zestawienie zmian funduszu na dzień 31 grudnia 2011 roku.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowiec.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszolek

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 punkt 10 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką 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

Czesław Wszolek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ 86-122 BUKOWIEC ul. Dr. Fl. Ceynowy 14 Numer statystyczny - REGON: 093134343	BILANS zakładu budżetowego Zakład Gospodarki Komunalnej sporządzony na dzień 31.12.2011r.	Adres: Wójt Gminy Bukowiec
---	---	--------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 109 259,02	6 893 797,11	A. Fundusz	7 166 483,35	6 947 223,68
I. Wartości niematerialne i prawne	13 220,01	9 254,01	I. Fundusz jednostki	7 123 561,32	7 257 554,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 096 039,01	6 884 543,10	II. Wynik finansowy netto	42 922,03	-310 331,24
I. Środki trwałe	7 096 039,01	6 870 651,47	I.1. Zysk netto (+)	42 922,03	
I.1. Grunty			I.2. Strata netto (-)		-310 331,24
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 951 782,38	6 760 470,98	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 477,58	66 906,87	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
I.4. Środki transportu	61 779,05	43 273,62	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
I.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		13 891,63	B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I.1.		
III. Należności długoterminowe			I.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
I.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	142 310,08	114 430,42
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	141 978,10	114 342,61
I.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			I.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60 053,45	62 624,58
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I.2. Zobowiązania wobec budżetów	48 864,86	12 851,68
B. Aktywa obrotowe	199 534,41	167 856,99	I.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	5 121,54	6 027,26
I. Zapasy			I.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 938,25	32 839,09
I.1. Materiały			I.5. Pozostałe zobowiązania		
I.2. Półprodukty i produkty w toku			I.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
I.3. Produkty gotowe			I.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych		
I.4. Towary			I.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	134 491,42	120 730,02	II. Fundusze specjalne	331,98	87,81
I.1. Należności z tytułu dostaw i usług	123 054,69	91 161,40	I.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	331,98	87,81
I.2. Należności od budżetów	11 436,73	29 568,62	I.2. Inne fundusze		
I.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
I.4. Pozostałe należności			przychodów		
I.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	60 505,52	41 193,06	F. Inne pasywa		
I.1. Środki pieniężne w kasie					
I.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	60 505,52	41 193,06			
I.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	4 537,47	5 933,91			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	7 308 793,43	7 061 654,10	Suma pasywów	7 308 793,43	7 061 654,10

A. Objąsnienie - 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:

- | | |
|--|--------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 15 234,61 |
| 2. Odpisy aktualizujące należności | 68 757,04 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 204 935,94 |
| 4. Umorzenie środków trwałych | 3 495 304,03 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Skarbnik *Boj*
Helenka Boj

2012-02-17

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bukowcu

Tadeusz Matuszzyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej 86-122 BUKOWIEC ul. Dr Fl. Ceynowy 14	Zakład Gospodarki Komunalnej	Wójt Gminy Bukowiec	
Numer identyfikacyjny REGON 093134343	sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane nimi, w tym:		1 497 545,02	1 515 074,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 497 545,02	1 515 074,11
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		183 278,60	153 565,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 709 515,40	1 799 731,66
I. Amortyzacja		284 604,90	305 585,87
II. Zużycie materiałów i energii		331 792,70	300 491,19
III. Usługi obce		509 100,59	500 350,27
IV. Podatki i opłaty		80 478,90	98 482,01
V. Wynagrodzenia		402 002,25	474 954,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		91 530,72	95 961,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 005,34	23 906,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-211 970,38	-284 657,55
D. Pozostałe przychody operacyjne		293 369,90	23 888,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		293 369,90	23 888,79
w tym pokrycie amortyzacji		274 142,49	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		35 240,06	63 180,98
I. Pozostałe koszty operacyjne		35 240,06	63 180,98
w tym koszty inwestycji finansowane ze środków własnych zakładu budżetowego		35 225,90	13 891,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		46 159,46	-323 949,74
G. Przychody finansowe		10 358,62	14 740,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		10 358,62	14 740,50
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		47,05	0,00
I. Odsetki		47,05	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		56 471,03	-309 209,24
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		56 471,03	-309 209,24
L. Podatek dochodowy		13 549,00	1 122,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		42 922,03	-310 331,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Henryka Balcun
(główny księgowy)

2012-02-17

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)
KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bukowcu
Tadeusz Matuszczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej 86-122 BUKOWIEC ul. Dr Fl. Ceynowy 14	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej sporządzone na dzień 31 grudnia 2011 r.	Adresat Wójt Gminy Bukowiec wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 093134343		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 134 225,64	7 123 561,32	
II.. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	263 478,17	166 581,45	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 036,73	42 922,03	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje	35 225,90	26 232,33	
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	198 215,54	50 000,00	
II.6. Inne zwiększenia		47 427,09	
III. Zmniejszenia funduszu jednostki	274 142,49	32 587,85	
III.1. Strata za rok ubiegły			
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Aktualizacja środków trwałych			
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.7. Inne zmniejszenia	274 142,49	32 587,85	
w tym pokrycie amortyzacji	274 142,49		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)(poz. I+II-III)	7 123 561,32	7 257 554,92	
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	42 922,03	-310 331,24	
V.1. zysk netto	42 922,03		
V.2. strata netto		-310 331,24	
V.3. odpisy z zysku			
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	7 166 483,35	6 947 223,68	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Henryka Hoggun
(główny księgowy)

2012-02-17

(kierownik jednostki)
KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bukowcu
Tadeusz Matuszczyk