

UCHWAŁA NR V/37/15
RADY GMINY BUKOWIEC
z dnia 6 marca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz pokrycia straty Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bukowcu za 2014 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z 2013 r. poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z 2013 r. poz. 613, z 2014r. poz. 768, poz. 1100, z 2015r. poz. 4) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 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 2014 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 6.372.508,31 zł (słownie: sześć milionów trzysta siedemdziesiąt dwa tysiące pięćset osiem zł 31/100);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 roku, zamkniętego stratą netto na kwotę 38.581,10 zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy pięćset osiemdziesiąt jeden zł 10/100);
- 3) zestawienie zmian funduszu na dzień 31 grudnia 2014 roku.

§ 2. Strata netto w kwocie 38.581,10 zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy pięćset osiemdziesiąt jeden zł 10/100) zostanie pokryta z funduszu zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowiec.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wiceprzewodniczący
Rady Gminy
Janusz Gerke

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. Ze względu na fakt, że z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika kompetencja dla Wójta w tym zakresie, organem właściwym pozostaje Rada Gminy.

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy

Janusz Gerke

Janusz Gerke

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ 86-122 BUKOWIEC ul. Dr Fl. Ceynowy 14 Numer statystyczny - REGON: 093134343	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzany na dzień 31.12.2014r.	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	6 320 700,94	6 211 244,51	A. Fundusz	6 388 666,41	6 250 925,35
A.I. Wartości niematerialne i prawne	1 321,88	0,00	A.I. Fundusz jednostki	6 392 325,05	6 289 506,45
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 319 379,06	6 211 244,51	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 658,64	-38 581,10
A.II.1. Środki trwałe	6 296 671,70	6 188 537,15	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-3 658,64	-38 581,10
A.II.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 234 214,76	5 971 086,68	A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 192,28	175 875,46	A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu	8 264,66	43 575,01	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)	22 707,36	22 707,36	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 133,18	121 391,71
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I. Zobowiązania długoterminowe		
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II. Zobowiązania krótkoterminowe	160 133,18	121 391,71
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 682,42	63 490,06
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	64 677,19	26 201,00
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 953,74	5 065,64
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 819,83	26 358,71
B. Aktywa obrotowe	228 130,76	161 263,80	C.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	276,30
B.I. Zapasy	0,00	0,00	C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	C.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	32,11	191,25
B.I.4. Towary	0,00	0,00	D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32,11	191,25
B.II. Należności krótkoterminowe	100 291,88	84 098,29	D.2. Inne fundusze	0,00	0,00
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	79 560,35	76 556,55	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.2. Należności od budżetów	20 731,53	7 541,74	E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	125 462,57	74 817,81			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	125 462,57	74 817,81			
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	2 376,31	2 347,70			
Suma aktywów	6 548 831,70	6 372 508,31	Suma pasywów	6 548 831,70	6 372 508,31

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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	30 955,23
2. Odpisy aktualizujące należności	39 327,52
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	99 881,64
4. Umorzenie środków trwałych	4 583 502,20

2015-02-19

GŁÓWNA KASJEROWA

Henryka Błgun

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bukowcu
Tadeusz Matuszczyk

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 2014 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 309 351,92	1 200 106,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 183 611,16	1 061 146,88
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		125 740,76	138 959,70
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 610 559,30	1 534 338,34
I. Amortyzacja		299 454,15	279 359,01
II. Zużycie materiałów i energii		280 568,81	259 937,12
III. Usługi obce		450 124,83	460 111,95
IV. Podatki i opłaty		62 948,19	26 220,14
V. Wynagrodzenia		405 638,04	395 139,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		91 454,94	85 742,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		20 370,34	27 828,37
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) z działalności podstawowej (A - B)		-301 207,38	-334 231,76
D. Pozostałe przychody operacyjne		323 392,56	294 662,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		323 392,56	294 662,66
w tym pokrycie amortyzacji		282 830,04	269 062,54
E. Pozostałe koszty operacyjne		35 858,98	12 007,06
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		10 793,90	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		25 065,08	12 007,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-13 673,80	-51 576,16
G. Przychody finansowe		12 660,16	12 995,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		12 660,16	12 995,06
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-II)		-1 013,64	-38 581,10
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)		-1 013,64	-38 581,10
L. Podatek dochodowy		2 645,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-3 658,64	-38 581,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Henryk Rajan
Henryk Rajan
(główny księgowy)

2015-02-19

(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zakład Gospodarki Komunalnej 86-122 BUKOWIEC ul. Dr Fl. Ceynowy 14	Zakład Gospodarki Komunalnej	Wójt Gminy Bukowiec	
Numer identyfikacyjny REGON 093134343	sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 679 686,47	6 392 325,05
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 794,26	466 581,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		10 793,90	0,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	466 581,94
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,36	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		298 155,68	569 400,54
2.1. Strata za rok ubiegły		15 325,64	3 658,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		282 830,04	565 741,90
w tym pokrycie amortyzacji		286 723,04	269 062,54
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 392 325,05	6 289 506,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 658,64	-38 581,10
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-3 658,64	-38 581,10
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (II+.-III-IV)		6 388 666,41	6 250 925,35

GLÓWNA KSIĘGOWA

Henryka Bogun

(Główny księgowy)

2015.02.19

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