

UCHWAŁA Nr XXXIV/189/2017
Rady Gminy Łukta
z dnia 31 marca 2017 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Łukcie za 2016 rok .

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku *o samorządzie gminnym* /tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. pozycja 446 z późniejszymi zmianami/ w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku *o rachunkowości* /tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 1047/ - **Rada Gminy Łukta uchwala co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łukcie za 2016 rok.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Marta Drozdowska

Zakład Gospodarki Komunalnej w Łukcie ul. Zagrodowa 1 14-105 Łukta		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016		Wójt Gminy Łukta	
Numer identyfikacyjny REGON 511334487		Wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2.522.964,63	2.327.514,14	A. Fundusz	2.731.588,55	2.544.757,89
I. Wartości niematerialne i prawne	12.598,00	15.598,00	I. Fundusz jednostki	2.761.082,30	2.581.710,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.510.366,63	2.311.916,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-29.493,75	-36.952,41
1. Środki trwałe	2.510.366,63	2.311.916,14	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	29.493,75	36.952,41
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2.441.558,92	2.262.769,59	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	68.807,71	49.146,55	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	278.800,32	334.301,23
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	278.800,32	314.301,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	194.323,00	211.027,20
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	12.802,00	18.077,79
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20.561,04	41.224,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41.114,28	43.971,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	10.000,00	
B. Aktywa obrotowe	515.658,40	580.386,87	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	15.421,78	3.329,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania	x	20.000
2. Półprodukty i produkty w toku					

3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	28.234,16	28.841,89
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28.234,16	28.841,89
II. Należności krótkoterminowe	226.283,79	156.697,24	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	156.566,96	126.743,24	E. Rozliczenia międzyokresowe	x	x
2. Należności od budżetów	51.483,33	20.004	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	x	x
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	18.233,50	9.950			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	273.952,83	420.360,57			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	273.952,83	420.360,57			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3.038.623,03	2.907.901,01	Suma pasywów	3.038.623,03	2.907.901,01

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 - 0,00 zł.
2. Umorzenie środków trwałych - 17.325.354,13 zł.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 106.470,52 zł.
4. Odpisy aktualizujące należności 30.867,81 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZAKŁADU

m.gr Jolanta Puszczatko

(główny księgowy)

2017-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

Radziszko Malinowski

(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Zakład Gospodarki Komunalnej w Łukcie Ul. Zagrodowa 1 14-105 Łukta 511334487	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2016 r.	Wójt Gminy Łukta	
		Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2.688.146,22	2.713.638,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2.383.886,96	2.513.638,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		304.259,26	200.000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2.900.951,62	2.869.194,53
I. Amortyzacja		368.254,09	211.575,62
II. Zużycie materiałów i energii		957.621,32	1.149.192,48
III. Usługi obce		582.927,99	473.466,49
IV. Podatki i opłaty		58.689,89	77.441,36
V. Wynagrodzenia		695.158,91	728.443,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		149.672,03	148.030,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		88.627,39	81.044,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-212.805,40	-155.555,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		335.010,52	192.984,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		335.010,52	192.984,89
E. Pozostałe koszty operacyjne		148.070,44	76.226,64
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		116.724,54	39.833,91
II. Pozostałe koszty operacyjne		31.345,90	36.392,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-25.865,32	-38.797,40
G. Przychody finansowe		1.709,49	1.844,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1.709,49	1.844,99
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,92	X
I. Odsetki		0,92	X
II. Inne		x	x
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-24.156,75	-36.952,41

J.	Zysk (strata) brutto	-24.156,75	-36.952,41
K.	Podatek dochodowy	5.337	x
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
Ł.	Zysk (strata) netto (J-K-L)	-29.493,75	-36.952,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. w poz. D.III. ujęto m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy,
2. w poz. E.I. zostały ujęte zakupy środków trwałych sfinansowane ze środków własnych zakładu,
3. w poz. E.II. pozostałe koszty operacyjne - na podstawie art. 35b ust. 2 ustawy o rachunkowości ujęto odpisy aktualizujące wartość należności.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZAKŁADU

mgr Jadwiga Puszczuła
(główny księgowy)

2017-03-15
(rok, m-c, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU

Tadeusz Ostrowski
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Zakład Gospodarki Komunalnej w Łukcie ul. Zagrodowa 1 14-105 Łukta	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone Na dzień 31.12.2016 r.	Wójt Gminy Łukta	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2.587.179,16	2.761.082,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		508.880,27	19.833,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		9.223,73	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		156.724,54	19.833,91
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		342.932,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		334.977,13	199.205,91
2.1. Strata za rok ubiegły			29.493,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		334.977,13	169.712,16
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2.761.082,30	2.581.710,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-29.493,75	-36.952,41
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		29.493,75	36.952,41
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (+,-III-IV)		2.731.588,55	2.544.757,89

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. W poz. 1.4. środki na inwestycje zostały ujęte zakupy środków trwałych sfinansowane ze środków własnych zakładu.
2. W poz. 2.9 Inne zmniejszenia ujęto równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy.

GLÓWNY KSIĘGOWY ZAKŁADU
(główny księgowy)
mgr Jadwiga Puszczalo

2017-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU
Tadeusz Kijmasowski
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Brozdowska