

**UCHWAŁA Nr XXX/239/13  
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 października 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 r. zlikwidowanego**

**Zakładu Usług Komunalnych w Warlubiu**

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i 645) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 r. zlikwidowanego Zakładu Usług Komunalnych w Warlubiu stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
  
mgr inż. Zygmunt Krzemień

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH WARLUBIE		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			URZĄD GMINY WARLUBIE	
Numer identyfikacyjny REGON 092558420		sporządzony na dzień .....31-05..... 2013 r.			Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
.. Aktywa trwałe	19 114 566,85	18 866 899,33	A. Fundusz	18 104 286,79	17 882 435,65	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	19 207 631,21	17 849 244,17	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 114 566,85	18 866 899,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 103 344,42	34 671,89	
1. Środki trwałe	19 114 566,85	18 866 899,33	1. Zysk netto (+)	0,00	34 671,89	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 103 344,42	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 110 025,28	18 862 817,16	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-1 480,41	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 541,57	4 082,17	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 240 299,76	1 133 224,70	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 240 299,76	1 133 224,70	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 132,04	0,00	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 133 224,70	1 133 224,70
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 768,27	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 174,75	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	230 019,70	148 761,02	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	1 961,75	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	0,00	1 961,75			
. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	95 367,70	146 799,27	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	70 691,79	137 736,27	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	24 675,91	9 063,00	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	124 245,50	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	124 245,50	0,00			
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	10 406,50	0,00			
Suma aktywów	19 344 586,55	19 015 660,35	Suma pasywów	19 344 586,55	19 015 660,35

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 13616,41
2. Umorzenie środków trwałych 5972150,67
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 163298,08

Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. ....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Rączkowska*  
 (główny księgowy)

2013.08.05

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Zakładu Usług Komunalnych  
*mgr inż. Andrzej Kosikowski*  
 (kierownik jednostki)

### *Uzasadnienie*

*do uchwały Nr XXX/239/13 Rady Gminy w Warlubiu z dnia 30 października 2013 r.  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 r. zlikwidowanego Zakładu Usług  
Komunalnych w Warlubiu*

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 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę 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.

Zakład został zlikwidowany z dniem 31 maja 2013 roku, zgodnie z powyższym artykułem zatwierdzenie bilansu jednostki powinno nastąpić do dnia 30 listopada 2013 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
  
mgr inż. Zygmunt Krzemien