

UCHWAŁA Nr XV/115/12  
RADY GMINY WARLUBIE

z dnia 30 kwietnia 2012 r.

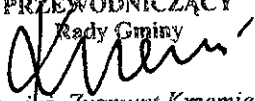
w sprawie w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 r.

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 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.<sup>2</sup>), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 r. Zakładu Usług Komunalnych w Warlubiu stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
  
mgr inż. Zygmunt Krzemień

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 124 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278 oraz z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378.

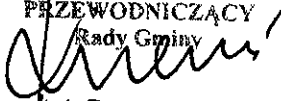
## *Uzasadnienie*


*do uchwały XV/115/12 Rady Gminy w Warlubiu z dnia 30.04.2012 r.*

*w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 r. Zakładu Usług Komunalnych*

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 Usług Komunalnych w Warlubiu przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2011 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
  
mgr inż. Zygmunt Krzemień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zakład Usług Komunalnych Warlubie 86-160 Warlubie	BILANS samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2011 r.	Adresat:  Warlubie
		Wysłać bez pisma przewodniego 26803918AC12F6F9 
Numer identyfikacyjny REGON  092558420		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 229 384,85	12 404 701,80	A Fundusz	8 358 874,93	12 508 450,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 335 694,42	12 853 759,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 229 384,85	12 404 701,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	23 180,51	-345 308,37
A.II.1 Środki trwałe	8 229 384,85	12 404 701,80	A.II.1.1 Zysk netto (+)	23 180,51	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.1.2 Strata netto (-)	0,00	-345 308,37
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 184 779,81	12 395 578,90	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 304,48	9 122,90	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	7 300,56	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	214 946,56	144 239,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	214 946,56	144 239,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	161 852,69	91 594,54
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 234,89	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 644,94	7 744,06
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 184,04	44 900,43
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	30,00	0,00
B Aktywa obrotowe	344 436,64	247 987,86	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Maria Rączkowska  
(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SJO BeSTia  
Maria Rączkowska

2012-02-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
26803918AC12F6F9

Gabriela Sala  
Kierownik jednostki  
Zakładu Usług Komunalnych  
inż. Gabriela Sala

B.I Zapasy	0,00	920,00	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	0,00	920,00	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	215 047,97	144 616,92	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	144 919,09	110 698,99	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	70 128,88	33 917,93	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	98 862,13	90 418,42			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98 862,13	90 418,42			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	30 526,54	12 032,52			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 573 821,49</b>	<b>12 652 689,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 573 821,49</b>	<b>12 652 689,66</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:

Symbol	Opis	Wartość
--------	------	---------

Maria Rączkowska  
 (główny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SJO BeSTia  
 Maria Rączkowska

2012-02-29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 26803918AC12F6F9

Gabriela Sala  
 (kierownik jednostki)  
 KIEROWNIK  
 Zakładu Usług Komunalnych  
 inż. Gabriela Sala

III.2.	strata netto (-)	0,00	-345 308,37
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	8 358 874,93	12 508 450,63

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Rączkowska*  
Maria Rączkowska

Maria Rączkowska  
główny księgowy

2012-03-27


rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Zakładu Usług Komunalnych

*Gabriela Sala*  
inż. Gabriela Sala

Gabriela Sala

kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych Warlubie 86-160 Warlubie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat: Warlubie	
Numer identyfikacyjny REGON 092558420		Wysłać bez pisma przewodniego D654ECD39C37EBF7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	8 700 114,71	8 335 694,42	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	4 575 922,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	23 180,51	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	4 552 742,37	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	364 420,29	57 858,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	43 369,25	0,00	
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 środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	321 051,04	57 858,30	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 335 694,42	12 853 759,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	23 180,51	-345 308,37	
III.1. zysk netto (+)	23 180,51	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Maria Rączkowska  
 główny księgowy

2012-03-27

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Zakładu Usług Komunalnych  
 inż. Gabriela Sala  
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych Warlubie 86-160 Warlubie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat:  Warlubie	
Numer identyfikacyjny REGON  092558420		Wysłać bez pisma przewodniego 68945F106D891F15 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 313 069,68	1 885 867,42	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 313 069,68	1 885 867,42	
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	58 257,03	41 513,85	
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 290 219,04	2 259 164,12	
B.I. Amortyzacja	129 180,83	361 413,90	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 111 889,83	917 371,26	
B.III. Usługi obce	135 477,16	144 760,95	
B.IV. Podatki i opłaty	61 317,99	36 763,28	
B.V. Wynagrodzenia	608 829,46	657 754,85	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	128 986,73	134 191,56	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	114 537,04	6 908,32	
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	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	22 850,64	-373 296,70	
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 799,00	25 937,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 278,69	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 520,31	25 937,19	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 266,81	1 046,71	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	2 266,81	1 046,71	

Maria Rączkowska  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SJO BeSTia  
Maria Rączkowska

2012-02-29  
rok, miesiąc, dzień  
68945F106D891F15

Gabriela Sala  
KIEROWNIK  
Zakładu Usług Komunalnych  
inż. Gabriela Sala

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28 382,83	-348 406,22
G.	Przychody finansowe	2 553,11	7 676,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 000,61	7 671,54
G.III.	Inne	552,50	4,65
H.	Koszty finansowe	7 755,43	4 578,34
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	7 755,43	4 578,34
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	23 180,51	-345 308,37
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)	23 180,51	-345 308,37
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)	23 180,51	-345 308,37

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Rączkowska*  
 Maria Rączkowska  
 główny księgowy

2012-02-29

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Zakładu Usług Komunalnych

*Gabriela Sala*  
 inż. Gabriela Sala  
 Gabriela Sala

kierownik jednostki



071	Umorzenie środków trwałych	5 324 908,28
072	Umorzenie wartości niematerialnych	8 393,74
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	145 154,41
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Maria Rączkowska

2012-02-29

**KIEROWNIK**  
Zakładu Usług Komunalnych

*Gabriela Sala*  
inż. Gabriela Sala

Gabriela Sala

SJO BeSTia

(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(rok, miesiąc, dzień)

26803918AC12F6F9

(kierownik jednostki)

*Maria Rączkowska*  
Maria Rączkowska

