

**UCHWAŁA NR XLVII/386/17
RADY MIEJSKIEJ W KORONOWIE**

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz pokrycia straty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie za 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2016 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie z siedzibą przy ul. Aleje Wolności 4 w Koronowie składające się z:

- a) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2016 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 11.424.565,63 zł (słownie: jedenaście milionów czterysta dwadzieścia cztery tysiące pięćset sześćdziesiąt pięć zł 63/100),
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku, zamkniętego stratą netto na kwotę 450.393,51 zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt trzy zł 51/100),
- c) zestawienia zmian funduszu na dzień 31 grudnia 2016 roku, z zastrzeżeniami zawartymi w opinii do sprawozdania finansowego.

§ 2. Strata netto w kwocie 450.393,51 zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt trzy zł 51/100) zostanie pokryta przez następcę prawnego Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie spółka z o.o. z kapitału zakładowego.

§ 3. Sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie stanowi załącznik niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koronowie

[Signature]
Włodzimierz Domek

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 pkt 10 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.

W trakcie weryfikacji sprawozdania finansowego stwierdzono nieprawidłowości w ewidencji księgowej prowadzonej przez jednostkę. Do dnia złożenia sprawozdania nieprawidłowości w ewidencji, będącej podstawą jego sporządzenia, nie zostały usunięte. W związku z tym dokument zatwierdza się z zastrzeżeniami. Usunięcie błędów w ewidencji zlecono pismem z dnia 26 maja 2017 roku nr SKG.FB.30.65.2017 następcy prawnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie spółka z o.o.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Ikoniek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie ul. Aleje Wolności 4 86-010 Koronowo Numer Identyfikacyjny REGON 001313681	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Załącznik do uchwały Nr Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 22 czerwca 2017 r. sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Urząd Miejski KL VII/386/17 Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	31 642 113,26	31 558 412,67
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 906 011,54	13 805 489,51
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	772 062,12	595 888,68
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 047 406,42	11 653 805,58
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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	86 543,00	1 555 795,25
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 989 712,13	32 740 193,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły	262 061,25	286 296,00
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	122 416,57	30 440 640,04
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 605 234,31	2 013 257,01
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 558 412,67	12 623 709,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-286 296,00	-450 393,51

Główna Księgowa

Renata Kępa

główny księgowy

2017-05-30

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 5

p.o. DYREKTOR

Kierownik Adam Kępczyński
Kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-286 296,00	-450 393,51
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	2 684 033,88
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	31 272 116,67	9 489 281,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Przyjęcie środków trwałych ogółem I.1.6	11 653 805,58
2	Nieodpłatnie przekazane środki I.2.6	30 402 278,38

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 19.06 2017
SKARBNIK GMINY

Alicja Tyneck

Główna Księgowa

Renata Kępa

Kępa Renata

główny księgowy

2017-05-30

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 5

p.o. DYREKTOR

Adam Kęskrawiec

Kęskrawiec Adam

kierownik jednostki

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 19.06 2017.
SKARBNIK GMINY
Alicja Wymek

Główna Księgowa


Renata Kępa

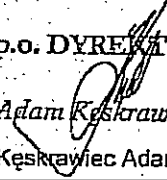
Kępa Renata
główny księgowy

2017-05-30

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 5

p.o. DYREKTOR


Adam Kęskrawiec

Kęskrawiec Adam
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie ul. Aleje Wolności 4 85-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 001313681		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Adresat: Urząd Miejski
				Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 335 825,00	17 405 636,26	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 335 825,00	17 405 636,26	
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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 438 291,49	19 262 762,98	
B.I.	Amortyzacja	2 174 345,69	2 450 473,76	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 450 488,15	4 469 737,54	
B.III.	Usługi obce	4 303 546,01	5 705 409,57	
B.IV.	Podatki i opłaty	314 580,62	286 498,02	
B.V.	Wynagrodzenia	4 989 075,50	5 081 018,03	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 186 913,87	1 254 974,38	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 341,65	14 651,68	
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) z działalności podstawowej (A - B)	-2 102 466,49	-1 857 126,72	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 889 883,05	2 749 301,82	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 395,45	20 754,00	
D.II.	Dotacje	1 100 185,75	643 902,48	
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 763 301,85	2 084 645,34	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 133 790,04	1 387 474,08	

Główna Księgowa
Kępa Rafała

główny księgowy

Alina Tymek

2017-05-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 2

P.O. DYREKTOR

Keskray Adam
Kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	772 062,12	595 888,68
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	361 727,92	791 585,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-346 373,48	-495 298,98
G.	Przychody finansowe	60 077,48	64 925,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	52 783,00	63 874,89
G.III.	Inne	7 294,48	1 050,89
H.	Koszty finansowe	0,00	20 020,31
H.I.	Odsetki	0,00	20 020,31
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-286 296,00	-450 393,51
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)	-286 296,00	-450 393,51

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
1	Wzajemne rozliczenia przychodów ogółem A.I	4 037 567,50
2	Wzajemne rozliczenia kosztów ogółem B.II	59 566,59

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
 Koronowo, dnia 19.06 20 17
 SKARBNIK GMINY
 Alicja Tymek

Główna Księgowa

Renata Kępa
 Kępa Renata

główny księgowy

2017-05-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 2

p.o. DYREKTOR

Adam Kęskrawiec
 Kęskrawiec Adam

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia ...19.06... 2017...

SKARBNIK GMINY

Anna Tymek

Główna Księgowa

Renata Kępa

Kępa Renata

główny księgowy

2017-05-25

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza Korekta nr 2.

p.o. DYREKTOR

Adam Kęskrawiec
Kęskrawiec Adam

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie ul. Aleje Wolności 4 86-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 001313681		Adresat Urząd Miejski Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 375 405,63	8 181 479,81	A Fundusz	31 272 116,67	9 489 281,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	26 565,44	125 356,88	A.I Fundusz jednostki	31 558 412,67	12 623 709,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 348 841,19	8 056 122,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-286 296,00	-450 393,51
A.II.1 Środki trwałe	27 236 216,25	8 056 122,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-286 296,00	-450 393,51
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 918 596,16	7 077 988,88	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-2 684 033,88
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 453 812,80	85 315,37	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	800 373,00	811 045,81	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	63 434,29	81 772,87	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	112 624,94	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 562 852,57	1 883 803,89
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 562 852,57	1 822 060,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	500 343,18	837 820,48
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 724,80	582 260,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 827,05	67 587,64
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	322 242,97	328 725,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 086,60	5 666,81
B Aktywa obrotowe	5 617 746,87	3 243 085,82	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia i wyłączenia umów)	610 627,97	0,00

Główna Księgowa

Kępa Renata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Zgodność odpisu z oryginałem
Koronowo, dnia 19.06.2017-05-25
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza Korekta nr 4

P.O. DYREKTOR
Kęskrawiec Adam
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	348 353,54	269 678,92	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	348 353,54	269 678,92	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	61 743,62
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	59 268,01	51 480,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 268,01	51 480,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 202 143,94	2 973 406,90	E Rozliczenia międzyokresowe	98 916,25	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 765 999,11	1 937 544,12	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	371 841,34	377 433,19	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	98 916,25	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	64 303,49	658 429,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 067 249,39	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 576,86	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 456 491,27	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	608 181,26	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	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 993 153,50	11 424 565,63	Suma pasywów	32 993 153,50	11 424 565,63

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:

Główna Księgowa

Krzysztof Kępczyński
(główny księgowy)

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
M. G. O. P.
Koronowo, dnia 2017-05-25

SKARBNIK GMINY
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza Korekta nr 4

p.o. DYREKTOR

Adam Kęskrawiec
Kęskrawiec Adam

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	107 191,02
2	Umorzenie środków trwałych	10 708 536,74
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	2 279 039,50
8	Wzajemne rozliczenia ogółem- należności B.II.1	309 032,72

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 19.06.2017...

SKARBNIK GMINY

Alcja Kymek

Główna Księgowa

Renata Kępa

Kępa Renata

(główny księgowy)

2017-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza Korekta nr 4

p.o. DYREKTOR

Adam Keskrawiec

Keskrawiec Adam

(kierownik jednostki)

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 19.06.2017.
SKARBNIK GMINY

Alicja Tymek

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek

Główna Księgowa

Renata Kępa

Kępa Renata

(główny księgowy)

2017-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza Korekta nr 4

p.o. DYREKTOR

Adam Kęskrawiec

Kęskrawiec Adam

(kierownik jednostki)