

**Zarządzenie Nr 18/2017**  
**Burmistrza Miasta Skórcz**  
z dnia 23 marca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Zakładu Gospodarki Miejskiej w Skórczu.**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 330, 613 z późn. zm.) Burmistrz Miasta zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Zakład Gospodarki Miejskiej w Skórczu – bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykający się sumą aktywów 303 893,77 zł i wykazujący stratę w wysokości 26 349,44 zł w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujący:

1) Przychody netto ze sprzedaży	1 200 925,14 zł
2) Koszty działalności operacyjnej	1 200 930,13 zł
3) Strata z działalności podstawowej	4,99 zł
4) Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł
5) Pozostałe koszty operacyjne	20 309,00 zł
6) Strata z działalności operacyjnej	20 313,99 zł
7) Przychody finansowe	348,95 zł
8) Koszty finansowe	0,00 zł
9) Strata z działalności gospodarczej	19 965,04 zł
10) Podatek dochodowy	6 384,40 zł
11) Strata netto	26 349,44 zł,

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Burmistrz Miasta

Janusz Kosecki

Załącznik Nr 1 do Zarządzenie Nr 18/2017  
Burmistrza Miasta z dnia 23 marca 2017r.

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Urząd Miejski w Skórczu  
2017 03 14  
Nr ewidencyjny .....  
Przyjmujący .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zakład Gospodarki Miejskiej 83-220 Skórcz ul. Spacerowa 13		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Miejska Skórcz 83-220 Skórcz ul. Główna 40	
Numer identyfikacyjny REGON 190529380		sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 2016 r.		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	75 993,22	157 854,37	A. Fundusz	133 908,10	203 867,66
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	143 621,77	230 217,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	75 993,22	157 854,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 713,67	-26 349,44
1. Środki trwałe	75 993,22	157 854,37	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-9 713,67	-26 349,44
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 751,25	22 395,24	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 053,04	128 860,81	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	8 188,93	6 598,32	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	104 617,41	99 189,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	104 617,41	99 189,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 099,80	37 967,18

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 802,42	8 189,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania	41 715,19	53 033,15
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	163 204,02	146 039,40	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	671,73	836,74
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	671,73	836,74
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	122 995,16	98 033,69	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	104 885,80	94 457,59	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	18 109,36	3 576,10	<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>	40 208,86	48 005,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 208,86	48 005,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	239 197,24	303 893,77	<b>Suma pasywów</b>	239 197,24	303 893,77

**A. Objasnienie – 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 146785,22
2. Umorzenie środków trwałych 421347,98
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. 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**

(główny księgowy)

2017.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik Zakładu**

*Roman Jędrzejewicz*

(kierownik jednostki)

*Załącznik Nr 2 do Zarządzenie Nr 18/2017  
Burmistrza Mięste  
z dnia  
23 marca 2017r.*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zakład Gospodarki Miejskiej 83-220 Skórczu. Spacerowa 13	sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 16 r.	Gmina Miejska 83-220 Skórcz ul. Główna 40	
Numer identyfikacyjny REGON 190529380		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		1 150 589,31	1 200 925,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 150 589,31	1 200 925,14
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 131 477,76	1 200 930,13
I. Amortyzacja		11 917,71	14 447,85
II. Zużycie materiałów i energii		248 019,14	271 345,79
III. Usługi obce		181 611,91	179 530,85
IV. Podatki i opłaty		12 480,00	13 149,00
V. Wynagrodzenia		524 961,79	566 544,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		122 778,78	126 833,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		29 708,43	29 078,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		19 111,55	-4,99
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 634,30	20 309,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	8 634,30	20 309,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	10 477,25	-20 313,99
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	378,08	348,95
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	378,08	348,95
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	10 855,33	-19 965,04
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	20 569,00	6 384,40
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-9 713,67	-26 349,44

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....
2. ....
3. ....

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Pyk*

(główny księgowy)

2017.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik Zakładu**

*Roman Jenkiewicz*